## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: توليدي قند شيروان قوچان بجنورد | سرمایه ثبت شده: 778,872 |
| نماد: قشیر | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 384205 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | توليدي قند شيروان قوچان بجنورد |

**بند مقدمه**

1. 1- صورت¬هاي مالي شركت توليدي قند شيروان ، قوچان و بجنورد (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان ، سود و زيان جامع ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 ، 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 صورت¬هاي 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 با اهميت 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.

به‌علاوه ، 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 اطلاع رساني‌شده 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 هنگامي كه ، 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 مشروط**

4. 4- در تهيه و تنظيم صورت¬هاي مالي ، استانداردهاي حسابداري ناظر بر گزارشگري مالي ، در موارد زير رعايت نشده است:

- تهيه و افشاي مناسب صورت¬ تغييرات در حقوق مالكانه (عدم نياز به ارائه اطلاعات سال 1400) ، اقلام مقايسه¬اي صورت جريان¬هاي نقدي (عدم انعكاس مبالغ 65ر000 ميليون ريال وجوه دريافتي از شركت زمزم ايران بابت فروش زمين در بخش فعاليت¬هاي سرمايه گذاري و 21ر700 ميليون ريال قرض¬الحسنه دريافتي از شركت مادر تخصصي صنايع غذايي سينا در فعاليت¬هاي تامين مالي) ، اصلاح اشتباهات و تجديد طبقه بندي و تجديد ارائه مناسب اقلام مقايسه¬اي (عدم انعكاس مبلغ 104ر065 ميليون ريال تعديل ذخيره سنوات قبل ماليات عملكرد ، ماليات بر ارزش افزوده ، عوارض آلايندگي و حق بيمه در يادداشت توضيحي 30 صورت¬هاي مالي و تجديد ارائه اشتباه مبلغ 22ر700 ميليون ريال حسابهاي پرداختني به جاي ماليات پرداختني) .
- طبقه بندي مناسب هزينه‌هاي توليد ، ارائه خدمات و هزينه¬هاي اداري و عمومي (از جمله انعكاس اشتباه كل مبلغ 57ر088 ميليون ريال پاداش كاركنان به عنوان هزينه اداري و عمومي و تسهيم نامناسب هزينه هاي پرسنلي) و افشاي مناسب دلايل نوسان هزينه‌ها.
- افشاي مناسب ماليات پرداختني (اطلاعات و مبالغ مندرج در يادداشت¬هاي توضيحي 3-26 و 4-26) ، گردش ذخيره حق بيمه مشاغل سخت و زيان آور كاركنان ، به روز آوري افشاي انجام شده متناسب با آخرين اقدامات حقوقي در خصوص وصول مطالبات سنواتي ، افشاي سياست¬هاي اعتباري در ارتباط با وصول مطالبات ، مبالغ وصول يا تسويه شده دريافتني¬ها و پرداختني¬ها بعد از تاريخ صورت وضعيت مالي و مدت زمان دريافتني¬هاي معوق كه كاهش ارزش نداشته¬اند.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. 5- به موجب برگ¬هاي قطعي و تشخيص مالياتي صادره ، بابت مالیات عملکرد ، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آلایندگي سال¬هاي 1398 الي 1401 ، مالیات حقوق سنوات 1398 و 1399 و جرایم موضوع ماده 169 مکرر قانون مالیات¬هاي مستقیم ، جمعا مبلغ 930,512 میلیون ریال (شامل مبلغ 270,911 میلیون ریال جریمه) بیشتر از مبالغ پرداختي و ذخیره منعکس در حساب¬ها ، مطالبه گردیده که به دلیل اعتراض ، ذخیره¬اي از این بابت در حساب¬ها منعکس نشده است. همچنین مالیات عملکرد ، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آلایندگي شرکت بابت سال مورد گزارش و مالیات حقوق و حق بیمه تامین اجتماعي سال مورد گزارش و سال مالي قبل (که برآورد مي گردد بابت آن¬ها مبلغ 97,000 میلیون ریال بیشتر از دفاتر مطالبه شود) نیز مورد بررسي سازمان¬هاي مربوط قرار نگرفته است. مضافا بابت مبالغ 228,035 میلیون ریال حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور و 21,037 میلیون ریال شکایت کارکنان در خصوص عدم دریافت کامل حقوق و مزایا در سنوات قبل (که در مواردي منتج به راي بر علیه شرکت گردیده) ، ذخیره¬اي در حساب¬ها منعکس نگردیده است. انعکاس ذخیره بابت موارد فوق حدودا به مبلغ 1,000,000 میلیون ریال در حساب¬ها ضروریست، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن منوط به رسیدگي و اعلام نظر نهایي سازمان¬هاي ذیربط مي¬باشد.

6. 6- دریافتني¬هاي تجاري و سایر دریافتني¬ها و پیش پرداخت¬ها (یادداشت¬هاي توضیحي 19 و 17 صورت¬هاي مالي) ، شامل مبلغ 297,458 میلیون ریال مطالبات سنواتي مي باشد که از این بابت صرفا مبلغ 46,321 میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منعکس گردیده است. همچنین بابت مبلغ 33,044 میلیون ریال کاهش ارزش موجودي مواد و کالا (بذر و سموم تاریخ گذشته) ، ذخیره¬اي در حساب‌ها شناسایي نشده است. در صورت تعدیل حساب-ها بابت موارد فوق ، زیان انباشته ابتداي سال مبلغ 171,644 میلیون ریال افزایش و سود سال جاري ، دریافتني¬هاي تجاري و سایر دریافتني¬ها ، پیش پرداخت¬ها و موجودي مواد و کالا به ترتیب مبالغ 112,537 میلیون ریال ، 207,777 میلیون ریال، 43,360 میلیون ریال و 33,044 میلیون ریال کاهش خواهند یافت.

7. 7- درآمد حاصل از تفاوت فروش نقدي و اعتباري شکر به مبلغ 248,043 میلیون ریال ، به جاي انعکاس در سرفصل درآمد تامین مالي به عنوان درآمد عملیاتي در حساب‌ها شناسایي شده است. همچنین مبلغ 61,832 میلیون ریال از پیش پرداخت‌ها ، علیرغم دریافت کالا تعدیل نشده است. در صورت تعدیل حساب‌ها از بابت موارد فوق ، درآمد عملیاتي و پیش پرداخت‌ها به ترتیب مبالغ 248,043 میلیون ریال و 61,832 میلیون ریال کاهش و سایر درآمدهاي غیرعملیاتي و موجودي مواد و کالا به ترتیب مبالغ 248,043 میلیون ریال و 61,832 میلیون ریال افزایش خواهند یافت.

8. 8- مبلغ 25,090 میلیون ریال هزینه‌هاي تحقق یافته پرداخت نشده در حساب¬ها شناسایي نگردیده ، مبالغ 7,838 میلیون ریال و 27,784 میلیون ریال هزینه¬هاي جاري تعمیر و نگهداري دارایي¬هاي ثابت مشهود سال مورد گزارش و سال قبل در سرفصل دارایي¬هاي ثابت مشهود منعکس گردیده و مبلغ 80,690 میلیون ریال بدهي عوارض آلایندگي و مالیات عملکرد سنوات قبل به هزینه¬هاي فروش ، اداري و عمومي سال مورد گزارش منظور شده است. در صورت تعدیل حساب¬ها از بابت موارد فوق ، زیان انباشته ابتداي سال ، سود سال جاري و پرداختني تجاري و سایر پرداختني¬ها به ترتیب مبالغ 108,474 میلیون ریال ، 47,762 میلیون ریال و 25,090 میلیون ریال افزایش و دارایي¬هاي ثابت مشهود مبلغ 35,622 میلیون ریال کاهش خواهند یافت.

9. 9- با توجه به عدم چیدمان مناسب ، امکان شمارش 5,465 تن موجودي شکر سفید اماني نزد شرکت در پایان سال (به ارزش 1,393,572 میلیون ریال و به شرح یادداشت توضیحي 18 صورت‌هاي مالي) ، میسر نگردیده و تاییدیه‌هاي درخواستي در خصوص 2 فقره از کالاي اماني مذکور به میزان 2,835 تن نیز واصل نگردیده است. همچنین مباني و مستندات برآورد مبلغ 45,384 میلیون ریال موجودي شکر آفینه پایان سال نیز ارائه نشده است. لذا صحت و تمامیت مبالغ مذکور ، احراز نگردیده است.

10. 10- پاسخ تاییدیه‌هاي¬ درخواستي از 5 مورد از مطالبات و پیش پرداخت¬ها به مبلغ 55,527 میلیون ریال ، 4 مورد از بدهي‌ها و پیش دریافت‌ها به مبلغ 20,506 میلیون ریال ، اداره محیط زیست خراسان شمالي ، اداره تعزیرات حکومتي خراسان شمالي و شهرداري شیروان ، واصل نگردیده است. همچنین 4 مورد از بدهکاران مانده بدهي خود را مبالغ 15,730 میلیون ریال و 8,696 میلیون ریال به ترتیب کمتر و بیشتر از دفاتر اعلام نموده¬اند. مضافا مدارک و مستندات مبلغ 20,034 میلیون ریال از هزینه¬ها و بخشي از مکاتبات شرکت ، ارائه نشده است. آثار مالي احتمالي ناشي از موارد فوق، بر صورت‌هاي مالي ، نامشخص مي‌باشد.

**تاکید بر مطالب خاص**

11. 11- پوشش بیمه¬اي دارایي¬ها

به شرح یادداشت¬هاي توضیحي 1-13 و 2-21 صورت‌هاي مالي ، دارایي‌هاي ثابت مشهود و دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش ، داراي کسري پوشش بیمه‌اي در مقابل خطرات احتمالي مي‌باشد. مفاد این بند ، تاثیري بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

12. 12- 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 اطمينانی 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 همانگونه كه در بخش مباني نتيجه گيري مشروط در بالا توضيح داده شده است ، مطالب قابل گزارش به شرح زير است:

الف- ساير اطلاعات حاوي تحريف بااهميت در خصوص دارايي¬ها ، بدهي¬ها ، درآمدها ، هزينه¬ها ، سود دوره و زيان انباشته ابتدا و پايان سال مي¬باشد.

ب- اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم ، نتوانسته شواهد كافي و مناسب در خصوص برخي دارايي¬ها ، بدهي¬ها و هزينه¬ها به دست آورد. از اين رو اين موسسه نمي تواند نتيجه گيري كند كه "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوعات حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

13. 13- الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت در موارد زير رعايت نشده است:

13-1- زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از نصف سرمايه آن گرديده ، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم گيري نمايد.

13. 2-13- مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه ، مبني بر تشكيل مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام حداكثر ظرف 4 ماه پس از پايان سال مالي.

13. 3-13- مفاد ماده 134 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت حق حضور در جلسات اعضاي هيئت مديره با توجه به تعداد ساعات حضور و ضرورت پرداخت حق حضور در جلسات هيئت مديره به عضو حقوقي هيئت مديره با توجه به اعلام نظر جامعه حسابداران رسمي.

13. 4-13- مفاد ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه ، مبني بر ارائه صورت‌هاي مالي به ضميمه گزارشي درباره فعاليت و وضع عمومي شركت به ترتيب حداقل 20 روز قبل از تاريخ مجمع عمومي سالانه و حداكثر ظرف مدت 3 ماه پس از انقضاي سال مالي به بازرس.

13. 5-13- مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه ، مبني بر تعيين سمت اعضاي هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره پس از انتخاب توسط مجمع عمومي.

13. 6-13- مفاد ماده 37 اساسنامه ، مبني بر تصويب اخذ تسهيلات از بانک¬ها ، بودجه سالانه و انعقاد هر نوع قرارداد از سوي هيئت مديره و تصويب فروش اموال غير منقول از سوي مجمع عمومي.

13. 7-13- مفاد ماده 44 اساسنامه ، مبني بر امضاي قراردادها از سوي مدير عامل به همراه يكي از اعضاي هيئت مديره و مهر شركت.

13. 8-13- پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 12/05/1402 صاحبان سهام ، در خصوص بندهاي 2 الي 4 ، 6 ، 8 ، 10 ، 16 ، 21 و 30 اين گزارش ، به نتيجه نرسيده است.

14. 14- مفاد آيين نامه معاملات مبني بر برگزاري مناقصه بابت مبلغ 257٫893 ميليون ريال و اخذ استعلام بهاي كتبي بابت مبلغ 10٫756 ميليون ريال از خريد كالا و خدمات و تاييد صورت جلسه كميسيون معاملات توسط يكي از اعضاي هيئت مديره و مديرعامل ، رعايت نشده و نرخ فروش ملاس و تفاله بابت 123٫320 ميليون ريال از فروش¬ها كمتر از نرخ مصوب كميسيون معاملات بوده است. همچنين نحوه تعيين حق العملكار جذب چغندر و پرداخت مبلغ 49٫556 ميليون ريال حق الزحمه ايشان (معادل 65 درصد كرايه حمل چغندر) ، مشخص نمي‌باشد. مضافا به دليل ضعف در سيستم كنترل‌هاي داخلي ، مبلغ 10٫987 ميليون ريال از موجودي نهاده‌هاي كشاورزي انبار شهرستان چناران سرقت شده كه اقدامات حقوقي انجام شده در اين خصوص تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است.

15. 15- فروش شكر به واسطه‌ها انجام و وجوه نيز از آنان دريافت ، ليكن صورتحساب به نام مصرف كننده نهايي معرفي شده از سوي واسطه¬ها صادر گرديده كه اين موضوع موجب گرديده كه پرداخت كنندگان وجوه با خريداران طبق صورتحساب، قابل تطبيق نباشد.

16. 16- مصوبه كارگروه تنظيم بازار مبني بر درج تراكنش¬ها در سامانه جامع تجارت و قيمت¬هاي فروش شكر در سامانه 124 و ابلاغيه انجمن صنفي كارخانه‌هاي قند و شكر ايران در خصوص عرضه شكر از طريق سامانه بازارگاه ، رعايت نشده است. مضافا صاحبان امضاي مجاز حساب¬هاي بانكي طبق آخرين تغييرات اعضاي هيئت مديره به روز آوري نشده است.

17. 17- مالكيت زمين‌هاي فروخته شده در سال قبل و جاري به شركت زمزم ايران و بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي ، تا تاريخ اين گزارش منتقل نشده است. همچنين اسناد مالكيت 50 فقره از وسايل نقليه (خودرو سواري و موتور سيكلت)، ارائه نشده و پروانه بهره برداري از 8 حلقه چاه آب تمديد نگرديده است. همچنين قرارداد اجاره زمين وقفي به آقاي شيرغاني و مجوز آستان قدس رضوي بابت انتقال اجاره زمين مذكور به غير، ارائه نشده است. مضافا دليل اخذ چک از يک شخص غير مرتبط و ارائه آن به بانک جهت اخذ تسهيلات خريد دين به مبلغ 46٫000 ميليون ريال ، ارائه نشده است.

18. 18- دارايي در جريان تكميل به مبلغ 17٫366 ميليون ريال بابت مخارج انجام شده در سنوات قبل جهت پروژه احداث تصفيه خانه فاضلاب مي‌باشد كه مستندات برنامه زمانبندي و برآورد مخارج تكميل آن به مبلغ 354٫346 ميليون ريال، ارائه نگرديده است. همچنين در سال مورد گزارش مبلغ 17٫336 ميليون ريال حق‌الزحمه به مشاوران شركت پرداخت شده كه مستنداتي در خصوص تناسب خدمات دريافتي با هزينه انجام شده ، ارائه نشده است. مضافا مفاد قانون منع بكارگيري بازنشستگان در خصوص يک نفر از مديران ، رعايت نگرديده است.

20. 20- گزارش هيئت مديره ، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد

بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي¬هاي انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در اين گزارش ، نظر اين موسسه به موارد بااهميت ديگري حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است.

21. 21- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شركت‌هاي پذيرفته شده در فرابورس ايران در چارچوب چک ليست‌ها و ساير موارد ابلاغي به شرح زير رعايت نگرديده است:

21-1- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت¬هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص عدم افشاي اطلاعات غير منطبق با صورت‌هاي مالي حسابرسي شده در سامانه كدال (ماده 2 مكرر) ، افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ساليانه و 6 ماهه حسابرسي شده و اخذ اظهارنظر حسابرس در خصوص اطلاعات مذكور در زمان¬هاي مقرر (بندهاي 1 و 4 و تبصره 7 ماده 7) ، افشاي تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي و تغيير مديرعامل بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيئت مديره (تبصره ماده 9) و افشاي فوري تعديلات سنواتي ، دعاوي مهم مطروحه له يا عليه شركت و تغيير وضعيت مشتريان شركت (ماده 13).

21-2- اساسنامه نمونه شركت¬هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس در خصوص دعوت مجمع عمومي عادي براي تكميل اعضاي هيئت مديره حداكثر ظرف يک ماه از تاريخ كاهش تعداد اعضاي هيئت مديره از حد نصاب مقرر (ماده 28) ، امضاء كليه اوراق ، قراردادها و اسناد تعهد آور توسط اشخاص تعيين شده توسط هيئت مديره (ماده 44) و ارائه صورت‌هاي مالي سالانه شركت به ضميمه گزارش فعاليت و وضع عمومي شركت حداكثر ظرف مدت سه ماه پس از پايان سال مالي به بازرس توسط هيئت مديره (ماده 49).

21-3- دستورالعمل پذيرش ، عرضه و نقل و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ايران و ماده 54 اساسنامه نمونه شركت¬هاي سهامي عام در خصوص انطباق اساسنامه شركت با اساسنامه نمونه با توجه به تغييرات ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار بابت مواد 18 ، 19 ، 28 و تبصره 4 ماده 14 اساسنامه و پرداخت سود سهام حداكثر ظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي صاحبان سهام.

21-4- ابلاغيه شماره 161335/121 مورخ 19/08/1400 سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر تحليل حساسيت سود به ازاي هر سهم در گزارش تفسيري مديريت (به نحو مناسب ارائه نشده است).

21-5- ابلاغيه مورخ 16/01/1402 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص واريز وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه.

21-6- ابلاغيه مورخ 07/02/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت مطالبات سود سنوات قبل سهامداراني كه به دلايلي (ازجمله عدم اعلام شماره حساب، عدم مراجعه، سجامي نبودن و ...) تاكنون پرداخت نشده ، از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه و انتشار نتيجه اقدامات انجام شده بر روي سامانه كدال.

21-7- مصوبه مورخ 07/07/1399 هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار و ابلاغيه شركت بورس اوراق بهادار تهران در خصوص رعايت حداقل حجم خريد و فروش در معاملات انجام شده توسط بازارگردان.

21-8- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته در خصوص تصويب معامله با اشخاص وابسته و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري (مواد 7 و 8) و اخذ نظر كميته حسابرسي ، قبل از انعقاد قرارداد در خصوص شرايط معاملات با اشخاص وابسته (ماده 11).

22. 22- مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ايجاد ، استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و مستندسازي آن توسط هيئت مديره و ارائه مشروح آن در گزارش هيئت مديره ( ماده 3 و تبصره 2 ماده 3) ، تصميم گيري هيئت مديره در خصوص موضوعات داراي آثار مالي بااهميت و يا مشمول قانون تجارت پس از استماع گزارش بالاترين مقام مالي در ارتباط با موضوعات مذكور و انعكاس آن در صورتجلسه هيئت مديره (تبصره 4 ماده 3) ، ارائه اقرارنامه با موضوع دارا بودن تجربه كافي و تحصيلات مرتبط در زمينه فعاليت شركت و عدم وجود محكوميت قطعي كيفري يا انضباط موثر بر قوانين و مقررات بازار سرمايه از طرف هيئت مديره در راستاي رعايت ضوابط و الزامات قانوني به كميته انتصابات (ماده 4) ، اجراي ضوابط دستوالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته (تبصره 3 ماده 7) ، تدوين منشور اخلاق سازماني توسط هيئت مديره (ماده 5) ، اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از جنبه‌هاي منصفانه بودن ، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي¬گيري و ارائه فهرست آن به هيئت مديره به صورت جداگانه و امضاي آن (تبصره 5 ماده 7) ، انجام اقدامات لازم جهت استقرار ساز و كارهاي كنترل داخلي اثر بخش و ارزيابي واحد حسابرس داخلي توسط هيئت مديره و تهيه گزارش¬هاي كنترل داخلي توسط واحد حسابرس داخلي در دوره¬هاي 3 ماهه و ارائه آن به هيئت مديره (ماده 8) ، طراحي و پياده سازي ساز و كار مناسب جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيئت مديره (ماده10) ، تدوين و اطلاع رساني و نظارت بر ساز و كارهاي مناسب جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارش اشخاص در خصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي¬هاي موجود در شركت ، توسط هيئت مديره (ماده 11) ، دارا بودن تخصص ، دانش و تجربه كافي در زمينه ريسک توسط يكي از اعضاي كميته ريسک و طرح نارسايي¬ها و نقض قوانين و مقررات در هيئت مديره (تبصره 5 ماده 14) ، طراحي و اجراي ساز و كار مناسب جهت برقراري روابط موثر با سرمايه گذاران توسط هيئت مديره (ماده 17) و حضور رئيس كميته حسابرسي شركت در مجمع عمومي ساليانه (ماده 32) ، رعايت نگرديده است.

23. 23- در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار ، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک‌هاي عام المنفعه و هرگونه 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 بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش‌هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است.

24. 24- مفاد ابلاغيه چک ليست كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، مبني بر نظارت كميته¬ حسابرسي بر مستندسازي ساختار كنترل¬هاي داخلي و انجام آزمون¬هاي كنترلي (بند 10) ، پيگيري و رسيدگي به گزارش حسابرس داخلي و كنترل¬¬هاي داخلي توسط كميته حسابرسي (بند 11) ، تنظيم مكانيزم¬هايي براي كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي و كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي (بندهاي 12 و 13) ، طراحي و برآورده نمودن نيازهاي پرسنلي و تعيين استانداردها و سطوح مورد انتظار و صلاحيت علمي، مهارت¬ها و پايبندي به اصول اخلاقي براي هر شغل و به كار بردن روش¬هاي معقول جهت استخدام پرسنل و احراز صلاحيت لازم آنان و استفاده از روش¬هاي مدون جهت آموزش مستمر ، ارزيابي و پاداش دهي و اقدامات انضباطي براي مديران و كاركنان (بندهاي 14 الي 17) ، ارزشيابي سيستماتيک و دوره¬اي پرسنل و عمل به ساختار سازماني تعريف شده (بندهاي 18 و 19) ، تفكيک وظايف جهت كاهش ريسک اقدامات متقلبانه يا اشتباه (بند 20) ، تعيين شرح وظايف كاركنان (بند 24) ، شناسايي ، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک¬هاي تجاري شركت و تصميم گيري باتوجه به ريسک¬هاي مزبور (بندهاي 26 الي 29) ، تدوين رويه مناسب جهت جمع آوري نظرات و طرح¬هاي مديران (بند 32) ، تصويب و افشاي مناسب و كامل معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات سازمان بورس (بند 39) ، وضع روش¬هاي مناسب تهيه ، تنظيم و نگهداري مستندات مربوط به رخداد معاملات و رويدادها (بند 40) ، وجود دستورالعمل نحوه استفاده از كامپيوترها و كاربرد و نحوه استفاده آن (بندهاي 42 الي 44) ، شناسايي ، اندازه گيري و ارزيابي ريسک¬هاي مربوط به فناوري و كنترل¬هاي كاربردي در خصوص ثبت سوابق و پردازش

اطلاعات و استقرار واحد جهت وظايف دريافت و پردازش اطلاعات (بندهاي 52 الي 55) ، ايجاد واحد حسابرسي داخلي در چارچوب ضوابط و ساختار سازمان بورس ، صلاحيت حسابرس داخلي و انجام كنترل¬هاي لازم و مستند سازي كافي از اين بابت توسط حسابرس داخلي و ارايه گزارش مناسب به مديران و پيگيري لازم (بندهاي 58 الي 69) و بررسي نتايج گزارش كنترل¬هاي داخلي و مستند سازي مناسب مباني ارزيابي و مستندات مربوط به گزارش كنترلهاي داخلي توسط هيئت مديره (بندهاي70 و 71) ، رعايت نشده است.

25. 25- در اجراي ابلاغيه چک ليست آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوط توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است. بر اساس بررسي¬هاي انجام شده ، به استثناي عدم ارايه سابقه كار مفيد و مرتبط با موضوع فعاليت شركت بابت اعضاي هيئت مديره (بندهاي 1، 2 ، 4 و 6 رديف 1) ، ارائه گواهي نامه هاي حرفه‌اي بازار سرمايه ، گواهي قبولي در قوانين و مقررات بازار سرمايه و حداقل 5 سال سابقه مديريت عاملي يا عضويت موظف در هيئت مديره شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار توسط مديرعامل ( رديف 7) و احراز صلاحيت مديرعامل توسط اعضاي هيئت مديره بر اساس ضوابط ماده 2 آيين نامه (رديف 8) ، اين موسسه به موارد عدم رعايت بااهميت ديگري برخورد نكرده است.

26. 26- مفاد قوانين تامين اجتماعي ، ماليات¬هاي مستقيم و ماليات بر ارزش افزوده درخصوص ارسال برخي از قراردادهاي منعقده به سازمان تامين اجتماعي ، كسر و پرداخت حق بيمه كارگران روزمزد و كسر سپرده بيمه از قراردادهاي دريافت خدمات ، كسر و پرداخت ماليات حق الزحمه مشاوران ، صدور صورتحساب بابت ارايه خدمات و ارسال ليست حقوق و دستمزد پرسنل و اظهارنامه عوارض آلايندگي به سازمان امورماليا‌تي ، رعايت نشده است. همچنين در برخي موارد صورتحساب خريد كالا و خدمات دريافتي منطبق با فرمت اعلامي از طرف سازمان امور مالياتي نبوده و از بابت خريد بذر و فروش آن به چغندركاران و فروش ضايعات ، صورتحساب دريافت و يا صادر نشده است. مضافا اظهارنامه¬هاي ماليات بر ارزش افزوده و گزارشات فصلي موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات¬هاي مستقيم به نحو مناسب تهيه نشده ، فروش به مشتريان نيز بطور كامل در سامانه‌هاي موديان و جامع تجارت منعكس نشده است.

27. 27- در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده 46 آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

28. 28- صورت¬هاي مالي ، گزارش تفسيري مديريت ، گزارش فعاليت هيئت مديره و تاييديه مديران ، توسط يكي از اعضاي هيئت مديره امضاء نشده است.

30تير1403

**موسسه حسابرسي مفيد راهبر**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه مفيد راهبر | [Moslem Shahin [Sign | 942166 | 1403/06/07 14:56:44 |
| مدير فني موسسه مفيد راهبر | [Abolfazl Dastjerdi [Sign | 881602 | 1403/06/07 14:59:11 |
| مدير موسسه مفيد راهبر | [Houshang Naderian [Sign | 800810 | 1403/06/07 15:01:41 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| درآمدهاي عملياتي | ۹,۳۱۳,۷۴۸ | ۸,۱۴۹,۳۰۹ | ۱۴ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۸,۳۴۵,۸۲۳) | (۷,۷۵۰,۸۳۱) | (۸) |
| سود(زیان) ناخالص | ۹۶۷,۹۲۵ | ۳۹۸,۴۷۸ | ۱۴۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۵۸۶,۵۷۸) | (۳۷۸,۱۷۷) | (۵۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱۴,۷۳۷ | ۲۳,۶۵۱ | (۳۸) |
| سایر هزینه‌ها | (۱۳۶,۷۴۶) | (۱۳۴,۹۱۱) | (۱) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۵۹,۳۳۸ | (۹۰,۹۵۹) | -- |
| هزینه های مالی | (۱۳۱,۵۷۱) | (۱۳۴,۸۵۰) | ۲ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۹۳,۳۶۷ | ۱۲۲,۶۶۱ | ۵۸ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۳۲۱,۱۳۴ | (۱۰۳,۱۴۸) | -- |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۷۰,۵۱۷) | (۶,۶۰۹) | (۹۶۷) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۵۰,۶۱۷ | (۱۰۹,۷۵۷) | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۵۰,۶۱۷ | (۱۰۹,۷۵۷) | -- |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۲۵۸ | (۱۱۷) | -- |
| غيرعملياتي (ریال) | ۶۴ | (۳۴) | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳۲۲ | (۱۴۱) | -- |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۳۲۲ | (۱۴۱) | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۳۲۲ | (۱۴۱) | -- |
| سرمایه | ۷۷۸,۸۷۲ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۲۵۰,۶۱۷ | (۱۰۹,۷۵۷) | -- |
| 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 | ۰ | ۵۰۶,۱۴۳ | -- |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۵۰۶,۱۴۳ | -- |
| 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 | ۰ | ۵۰۶,۱۴۳ | -- |
| سود(زیان) جامع سال | ۲۵۰,۶۱۷ | ۳۹۶,۳۸۶ | (۳۷) |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱,۲۱۲,۶۴۳ | ۱,۲۰۹,۷۹۰ | ۶۷۹,۲۹۶ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۴,۲۷۴ | ۳,۸۴۶ | ۴,۶۲۴ | ۱۱ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۵۸ | ۵۸ | ۵۸ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۱۲,۲۲۰ | ۱۲,۲۲۰ | -- |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۱,۲۱۶,۹۷۵ | ۱,۲۲۵,۹۱۴ | ۶۹۶,۱۹۸ | (۱) |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲۸۴,۷۰۳ | ۲۹۴,۴۴۰ | ۱۸۰,۳۰۱ | ۳۱ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| موجودي مواد و كالا | ۵۱۲,۲۳۷ | ۶۱۹,۱۸۳ | ۵۵۶,۲۳۵ | (۱۷) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۴۱۳,۹۹۴ | ۵۳۱,۹۹۴ | ۳۲۹,۲۸۵ | (۳۲) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۰,۹۳۸ | ۸۱,۴۲۳ | ۶۹,۲۴۰ | (۳۷) |
| | ۱,۳۶۱,۸۷۲ | ۱,۵۲۷,۰۴۰ | ۱,۱۳۵,۰۶۱ | (۱۱) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۵۷,۷۵۸ | ۵۶,۶۶۷ | ۰ | ۲ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱,۴۱۹,۶۳۰ | ۱,۵۸۳,۷۰۷ | ۱,۱۳۵,۰۶۱ | (۱۰) |
| جمع دارايي‌ها | ۲,۶۳۶,۶۰۵ | ۲,۸۰۹,۶۲۱ | ۱,۸۳۱,۲۵۹ | (۶) |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۷۷۸,۸۷۲ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۴,۷۴۷ | ۱۴,۷۴۷ | ۱۴,۷۴۷ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۵۱۷,۷۹۹ | ۵۱۷,۷۹۹ | ۱۱,۶۵۶ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | (۷۷۵,۷۸۸) | (۱,۰۲۶,۴۰۵) | (۹۱۶,۶۴۸) | ۲۴ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۵۳۵,۶۳۰ | ۲۸۵,۰۱۳ | (۱۱۱,۳۷۳) | ۸۸ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۱۲۴,۲۸۴ | ۷۷,۱۴۷ | ۲۱,۰۱۹ | ۶۱ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۷۲,۱۳۲ | ۶۰,۴۷۲ | ۲۴,۰۷۴ | ۱۹ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۸۸,۲۶۷ | ۸۷,۸۹۵ | ۶۸,۰۲۱ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۲۸۴,۶۸۳ | ۲۲۵,۵۱۴ | ۱۱۳,۱۱۴ | ۲۶ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱,۲۵۶,۱۷۰ | ۱,۳۸۳,۶۱۷ | ۱,۲۳۱,۰۵۴ | (۹) |
| ماليات پرداختني | ۱۳۹,۸۲۶ | ۱۱,۷۵۴ | ۲۶,۲۰۹ | ۱,۰۹۰ |
| سود سهام پرداختني | ۵۷,۲۵۵ | ۵۷,۷۷۶ | ۶۱,۹۳۱ | (۱) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| تسهيلات مالي | ۲۹۸,۵۲۶ | ۷۹۹,۳۰۳ | ۳۴۷,۰۲۴ | (۶۳) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۶۴,۴۱۵ | ۴۶,۶۴۴ | ۱۶۳,۳۰۰ | ۳۸ |
| | ۱,۸۱۶,۲۹۳ | ۲,۲۹۹,۰۹۴ | ۱,۸۲۹,۵۱۸ | (۲۱) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۸۱۶,۲۹۳ | ۲,۲۹۹,۰۹۴ | ۱,۸۲۹,۵۱۸ | (۲۱) |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۱۰۰,۹۷۵ | ۲,۵۲۴,۶۰۸ | ۱,۹۴۲,۶۳۲ | (۱۷) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۲,۶۳۶,۶۰۵ | ۲,۸۰۹,۶۲۱ | ۱,۸۳۱,۲۵۹ | (۶) |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۷۴۷ | ۰ | ۱۱,۶۵۶ | ۰ | (۳۷۴,۷۳۱) | ۰ | ۴۳۰,۵۴۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۴۱,۹۱۷) | ۰ | (۵۴۱,۹۱۷) |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۷۴۷ | ۰ | ۱۱,۶۵۶ | ۰ | (۹۱۶,۶۴۸) | ۰ | (۱۱۱,۳۷۳) |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۳,۷۸۲ | | ۲۳,۷۸۲ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۳,۵۳۹) | ۰ | (۱۳۳,۵۳۹) |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۹,۷۵۷) | ۰ | (۱۰۹,۷۵۷) |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۵۰۶,۱۴۳ | ۰ | | | ۵۰۶,۱۴۳ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۶,۱۴۳ | ۰ | (۱۰۹,۷۵۷) | ۰ | ۳۹۶,۳۸۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | ۰ | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۷۴۷ | ۰ | ۵۱۷,۷۹۹ | ۰ | (۱,۰۲۶,۴۰۵) | ۰ | ۲۸۵,۰۱۳ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۵۰,۶۱۷ | | ۲۵۰,۶۱۷ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵۰,۶۱۷ | ۰ | ۲۵۰,۶۱۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۷۷۸,۸۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۷۴۷ | ۰ | ۵۱۷,۷۹۹ | ۰ | (۷۷۵,۷۸۸) | ۰ | ۵۳۵,۶۳۰ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۷۱۹,۴۸۰ | (۳۱۶,۷۵۳) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۵,۱۴۵) | (۲۱,۰۶۴) | ۷۶ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۷۱۴,۳۳۵ | (۳۳۷,۸۱۷) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۲۹,۱۰۲) | (۸۶,۹۷۱) | ۶۷ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۲۸,۳۰۵ | ۰ | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۴۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۱,۶۳۴) | (۲۴۳) | (۵۷۲) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۷,۷۲۵ | ۱,۰۱۷ | ۶۶۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۵,۳۳۴ | (۸۶,۱۹۷) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۷۱۹,۶۶۹ | (۴۳۴,۰۱۴) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۳۶۲,۰۰۰ | ۱,۳۵۲,۵۲۰ | (۷۳) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۹۷۰,۶۸۳) | (۸۲۶,۵۱۹) | (۱۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱۴۲,۰۰۵) | (۸۷,۱۷۳) | (۶۳) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۴۲۱) | (۴,۱۵۵) | ۹۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۷۵۱,۱۰۹) | ۴۳۴,۶۷۳ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۳۱,۴۴۰) | ۱۰,۶۵۹ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۸۱,۴۲۳ | ۶۹,۲۴۰ | ۱۸ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۹۵۵ | ۱,۵۲۴ | (۳۷) |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۰,۹۳۸ | ۸۱,۴۲۳ | (۳۷) |
| معاملات غيرنقدي | ۲۳۵,۵۶۵ | ۲,۹۷۱ | ۷,۸۲۹ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | |

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

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| فروش داخلي: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ملاس | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱۱,۸۵۵ | ۱۳,۰۵۰ | ۴۶,۵۸۲,۸۳۵ | ۶۰۷,۹۰۶ | (۵۳۲,۰۶۱) | ۷۵,۸۴۵ | ۹,۵۵۷ | ۸,۸۳۸ | ۱۰۳,۳۷۶,۸۹۵ | ۹۱۳,۶۴۵ | (۷۷۲,۰۶۹) | ۱۴۱,۵۷۶ | ۱۱,۹۲۷ | ۱۱,۹۲۷ | ۱۳۷,۵۰۴,۹۸۹ | ۱,۶۴۰,۰۲۲ |
| تفاله آبكي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱,۹۱۰ | ۱,۹۱۰ | ۱۰,۴۰۲,۶۱۸ | ۱۹,۸۶۹ | (۱۵,۳۳۵) | ۴,۵۳۴ | ۳۷۴ | ۳۷۴ | ۱۵,۶۴۱,۷۱۱ | ۵,۸۵۰ | (۴,۲۷۸) | ۱,۵۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شكر توليدي از چغندر قند | تن | ۰ | دولت | ۳۲,۷۳۲ | ۳۳,۱۲۲ | ۱۸۰,۱۹۵,۷۹۱ | ۵,۹۶۸,۴۴۵ | (۵,۵۵۰,۵۱۷) | ۴۱۷,۹۲۸ | ۲۶,۱۱۱ | ۲۶,۱۲۶ | ۲۶۳,۷۶۶,۷۰۷ | ۶,۸۹۱,۱۶۹ | (۵,۹۱۲,۴۲۸) | ۹۷۸,۷۴۱ | ۳۴,۸۳۶ | ۳۴,۸۳۶ | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۱۹۲,۶۰۰ |
| ويناس | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله تر | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱۰,۷۷۰ | ۱۰,۷۷۰ | ۲۱,۱۴۰,۰۱۹ | ۲۲۷,۶۷۸ | (۱۷۲,۶۷۹) | ۵۴,۹۹۹ | ۱۰,۲۹۲ | ۹,۹۷۵ | ۲۳,۱۲۰,۳۰۱ | ۲۳۰,۶۲۵ | (۲۲۲,۱۸۱) | ۸,۴۴۴ | ۰ | ۳۱۷ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۳۴۰ |
| تفاله خشک (سهميه كشاورزان) | تن | ۰ | نرخ بازار | ۵,۳۳۰ | ۵,۳۳۰ | ۷,۹۲۹,۸۳۱ | ۴۲,۲۶۶ | (۳۳۴,۹۶۱) | (۲۹۲,۶۹۵) | ۴,۰۳۰ | ۴,۰۳۰ | ۸,۰۴۸,۲۸۷ | ۳۲,۴۳۵ | (۳۶۲,۷۰۰) | (۳۳۰,۲۶۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| الكل | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شكر استحصالي از شكر خام خريداري | تن | ۰ | دولت | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله خشک | تن | ۰ | نرخ بازار | ۹,۶۰۹ | ۹,۸۲۷ | ۷۷,۹۱۲,۴۸۶ | ۷۶۵,۶۴۶ | (۶۶۸,۴۹۴) | ۹۷,۱۵۲ | ۶,۸۵۳ | ۷,۷۸۵ | ۱۰۹,۶۵۵,۸۷۷ | ۸۵۳,۶۷۱ | (۷۰۳,۱۴۱) | ۱۵۰,۵۳۰ | ۱۷,۹۸۷ | ۱۷,۹۸۷ | ۹۹,۷۶۲,۹۹۵ | ۱,۷۹۴,۴۳۷ |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| شکر آفینه | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر تولیدي از چغندر قند (سهمیه کشاورزان) | تن | ۰ | دولت | ۵۴۱ | ۵۴۱ | ۲۱,۷۷۴,۴۹۲ | ۱۱,۷۸۰ | (۹۱,۹۸۸) | (۸۰,۲۰۸) | ۴۱۶ | ۴۱۶ | ۲۲,۰۲۱,۶۳۵ | ۹,۱۶۱ | (۹۴,۸۴۸) | (۸۵,۶۸۷) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| قند | تن | ۰ | دولت | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر سفید خریداري | تن | ۰ | دولت | ۳۰۰ | ۳۰۰ | ۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۹۰۰ | (۵۰,۱۲۳) | ۱,۷۷۷ | ۷۴ | ۷۴ | ۲۶۳,۷۷۰,۲۷۰ | ۱۹,۵۱۹ | (۱۷,۳۴۴) | ۲,۱۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۷۳,۰۴۷ | ۷۴,۸۵۰ | | ۷,۶۹۵,۴۹۰ | (۷,۴۱۶,۱۵۸) | ۲۷۹,۳۳۲ | ۵۷,۷۰۷ | ۵۷,۶۱۸ | | ۸,۹۵۶,۰۷۵ | (۸,۰۸۸,۹۸۹) | ۸۶۷,۰۸۶ | ۶۴,۷۵۰ | ۶۵,۰۶۷ | | ۱۵,۶۳۳,۳۹۹ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| شکر تولیدي از شکرخام (کارمزدي) | تن | ۰ | نرخ بازار | ۵۳,۱۳۸ | ۵۳,۱۳۸ | ۸,۵۴۰,۳۸۵ | ۴۵۳,۸۱۹ | (۳۳۴,۶۷۳) | ۱۱۹,۱۴۶ | ۳۲,۱۴۱ | ۳۲,۱۴۱ | ۱۱,۱۲۸,۲۴۷ | ۳۵۷,۶۷۳ | (۲۵۶,۸۳۴) | ۱۰۰,۸۳۹ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۵۳,۱۳۸ | ۵۳,۱۳۸ | | ۴۵۳,۸۱۹ | (۳۳۴,۶۷۳) | ۱۱۹,۱۴۶ | ۳۲,۱۴۱ | ۳۲,۱۴۱ | | ۳۵۷,۶۷۳ | (۲۵۶,۸۳۴) | ۱۰۰,۸۳۹ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | | ۳۰۰,۰۰۰ |
| سایر | | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | |
| جمع | | | | ۱۲۶,۱۸۵ | ۱۲۷,۹۸۸ | | ۸,۱۴۹,۳۰۹ | (۷,۷۵۰,۸۳۱) | ۳۹۸,۴۷۸ | ۸۹,۸۴۸ | ۸۹,۷۵۹ | | ۹,۳۱۳,۷۴۸ | (۸,۳۴۵,۸۲۳) | ۹۶۷,۹۲۵ | ۹۴,۷۵۰ | ۹۵,۰۶۷ | | ۱۵,۹۳۳,۳۹۹ |

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۱,۰۶۴,۱۱۵ | ۱,۹۰۲,۹۳۷ | ۲,۹۳۴,۰۵۱ | ۶,۱۲۲,۳۶۶ | ۸,۱۴۹,۳۰۹ | ۹,۳۱۳,۷۴۸ | ۱۵,۹۳۳,۳۹۹ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۸۵۹,۶۶۱) | (۱,۶۸۵,۷۱۴) | (۲,۶۷۲,۹۰۶) | (۶,۷۷۳,۵۲۲) | (۷,۷۵۰,۸۳۱) | (۸,۳۴۵,۸۲۳) | (۱۴,۴۷۷,۵۲۳) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

افزایش سهم تولید و بازار- تامین نیاز های روز مشتریان

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | با توجه به وضعیت عرضه و تقاضای بازار، پیش بینی می گردد شکر با نرخ منصفانه بفروش رسانده شود. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۶,۵۲۸,۸۳۴ | ۷,۱۷۷,۰۹۵ | ۱۲,۵۷۳,۲۶۱ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۱۲۵,۸۵۳ | ۱۸۰,۰۰۵ | ۲۵۲,۰۰۷ |
| سربارتولید | ۱,۰۹۷,۵۹۳ | ۱,۰۵۵,۱۳۴ | ۱,۴۶۵,۱۱۰ |
| جمع | ۷,۷۵۲,۲۷۹ | ۸,۴۱۲,۲۳۴ | ۱۴,۲۹۰,۳۷۸ |
| هزینه جذب نشده درتولید | (۱۳۴,۰۷۹) | (۱۳۶,۷۴۶) | (۱۵۴,۲۳۱) |
| جمع هزينه هاي توليد | ۷,۶۱۸,۲۰۰ | ۸,۲۷۵,۴۸۸ | ۱۴,۱۳۶,۱۴۷ |
| خالص موجودی کالاي درجريان ساخت | (۱۷,۷۲۳) | (۵,۲۸۸) | ۰ |
| ضايعات غيرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي توليد شده | ۷,۶۰۰,۴۷۷ | ۸,۲۷۰,۲۰۰ | ۱۴,۱۳۶,۱۴۷ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۲۰۳,۶۲۶ | ۱۱۹,۲۰۹ | ۷۱,۳۷۶ |
| موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره | (۱۱۹,۲۰۹) | (۸۴,۱۹۶) | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۷,۶۸۴,۹۰۴ | ۸,۳۰۵,۲۱۳ | ۱۴,۲۰۷,۵۲۳ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده | ۶۵,۹۲۷ | ۴۰,۶۱۰ | ۲۷۰,۰۰۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۷,۷۵۰,۸۳۱ | ۸,۳۴۵,۸۲۳ | ۱۴,۴۷۷,۵۲۳ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | در صورت عدم افزایش عوامل تولید از جمله انرژی، هزینه حمل چغندر و هزینه های تعمیراتی، افزایش بهای تمام شده در حد افزایش نرخ بهای چغندر و دستمزد خواهد بود. |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا**

| شرح محصول | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| شکر تولیدي از چغندر قند | تن | ۱۲۰ | ۱۶۶,۵۴۱,۶۶۷ | ۱۹,۹۸۵ | ۲۶,۵۲۷ | ۲۲۷,۰۳۴,۸۷۰ | ۶,۰۲۲,۵۵۴ | ۴۸ | ۰ | ۰ | ۲۶,۵۴۳ | ۲۲۶,۳۳۰,۹۴۷ | ۶,۰۰۷,۲۷۶ | ۱۵۳ | ۲۳۰,۴۷۷,۱۲۴ | ۳۵,۲۶۳ |
| تفاله خشک | تن | ۱,۱۱۱ | ۷۰,۱۲۶,۹۱۳ | ۷۷,۹۱۱ | ۱۰,۸۹۷ | ۹۲,۲۵۸,۸۷۹ | ۱,۰۰۵,۳۴۵ | ۲۲۰ | ۹۷,۹۲۷,۲۷۳ | ۲۱,۵۴۴ | ۱۱,۸۱۵ | ۹۰,۲۱۰,۸۳۴ | ۱,۰۶۵,۸۴۱ | ۴۱۳ | ۹۴,۲۳۱,۷۱۹ | ۳۸,۹۵۹ |
| ملاس | تن | ۴۷۵ | ۴۴,۸۶۹,۴۷۴ | ۲۱,۳۱۳ | ۸,۲۰۱ | ۸۹,۷۷۳,۰۷۶ | ۷۳۶,۲۲۹ | ۱۷۵ | ۸۹,۷۶۰,۰۰۰ | ۱۵,۷۰۸ | ۸,۸۳۸ | ۸۷,۳۵۷,۸۸۶ | ۷۷۲,۰۶۹ | ۱۳ | ۹۰,۸۴۶,۱۵۴ | ۱,۱۸۱ |

| شرح محصول | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| تفاله تر | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۲۹۲ | ۲۲,۲۷۴,۷۷۷ | ۲۲۹,۲۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۹۷۵ | ۲۲,۲۷۳,۷۸۴ | ۲۲۲,۱۸۱ | ۳۱۷ | ۲۲,۳۰۵,۹۹۴ | ۷,۰۷۱ |
| شکر تولیدي از شکرخام (کارمزدي) | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲,۱۴۱ | ۷,۹۹۰,۸۵۳ | ۲۵۶,۸۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲,۱۴۱ | ۷,۹۹۰,۸۵۳ | ۲۵۶,۸۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله آبکي | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۷۴ | ۱۱,۴۳۸,۵۰۳ | ۴,۲۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۷۴ | ۱۱,۴۳۸,۵۰۳ | ۴,۲۷۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر آفینه | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر سفید خریداري | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۱ | ۲۲۵,۲۸۲,۷۱۶ | ۱۹,۰۶۶ | ۷۴ | ۲۳۴,۳۷۸,۳۷۸ | ۱۷,۳۴۴ | ۷ | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۲۲ |
| جمع کل | | ۱۱۹,۲۰۹ | | | | | ۸,۲۵۴,۴۹۲ | | | ۵۶,۳۱۸ | | | ۸,۳۴۵,۸۲۳ | | | ۸۴,۱۹۶ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| شکر تولیدي از چغندر قند | تن | ۱۵۳ | ۲۳۰,۴۷۷,۱۲۴ | ۳۵,۲۶۳ | ۳۴,۸۳۶ | ۳۱۸,۴۲۲,۵۲۳ | ۱۱,۰۹۲,۵۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴,۹۸۹ | ۳۱۸,۰۳۷,۹۵۵ | ۱۱,۱۲۷,۸۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله خشک | تن | ۴۱۳ | ۹۴,۳۳۱,۷۱۹ | ۳۸,۹۵۹ | ۱۷,۹۸۸ | ۸۶,۵۳۴,۹۱۲ | ۱,۵۵۶,۵۹۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۴۰۱ | ۸۶,۷۰۹,۹۰۷ | ۱,۵۹۵,۵۴۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ملاس | تن | ۱۳ | ۹۰,۸۴۶,۱۵۴ | ۱,۱۸۱ | ۱۱,۹۲۷ | ۱۲۳,۵۹۹,۳۹۶ | ۱,۴۷۴,۱۷۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۹۴۰ | ۱۲۳,۵۶۳,۷۳۵ | ۱,۴۷۵,۳۵۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله تر | تن | ۳۱۷ | ۲۲,۳۰۵,۹۹۴ | ۷,۰۷۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱۷ | ۲۲,۳۰۵,۹۹۴ | ۷,۰۷۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر تولیدي از شکرخام (کارمزدي) | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاله آبکي | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر آفینه | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شکر سفید خریداري | تن | ۷ | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷ | ۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۸۴,۱۹۶ | | | ۱۴,۳۹۳,۳۲۷ | | | ۰ | | | ۱۴,۴۷۷,۵۲۳ | | | ۰ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | خرید طي دوره | مصرف | موجودی پایان دوره |
| | | | | | |

| شرح | واحد | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| چغندر قند | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۹,۴۲۴ | ۳۵,۲۴۱,۲۴۰ | ۷,۰۲۷,۹۴۹ | ۱۹۹,۴۲۴ | ۳۵,۲۴۱,۲۴۰ | ۷,۰۲۷,۹۴۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه شکري | عدد | ۳۲۸,۶۲۳ | ۷۵,۳۲۰ | ۲۴,۷۵۲ | ۸۹۲,۹۱۵ | ۹۲,۴۹۷ | ۸۲,۵۹۲ | ۱,۱۹۰,۹۳۳ | ۸۷,۷۵۷ | ۱۰۴,۵۱۳ | ۳۰,۶۰۶ | ۹۲,۴۹۸ | ۲,۸۳۱ |
| سایر مواد کمکي (سنگ آهک) | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۷۶۹ | ۲,۲۵۷,۷۲۷ | ۴۴,۶۳۳ | ۱۹,۷۶۹ | ۲,۲۵۷,۷۲۷ | ۴۴,۶۳۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۲۴,۷۵۲ | | | ۷,۱۵۵,۱۷۴ | | | ۷,۱۷۷,۰۹۵ | | | ۲,۸۳۱ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۲۴,۷۵۲ | | | ۷,۱۵۵,۱۷۴ | | | ۷,۱۷۷,۰۹۵ | | | ۲,۸۳۱ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خريد طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| چغندر قند | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۰,۰۰۰ | ۴۴,۳۲۳,۹۳۹ | ۱۲,۴۱۰,۷۰۳ | ۲۸۰,۰۰۰ | ۴۴,۳۲۳,۹۳۹ | ۱۲,۴۱۰,۷۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه شکري | عدد | ۳۰,۶۰۶ | ۹۲,۴۹۸ | ۲,۸۳۱ | ۱,۲۹۶,۷۲۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱۵۵,۶۰۶ | ۱,۳۲۷,۳۲۶ | ۱۱۹,۳۶۶ | ۱۵۸,۴۳۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر مواد کمکي (سنگ آهک) | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۷۲۷ | ۳۱۹,۹۷۱ | ۶,۹۵۲ | ۲۱,۷۲۷ | ۳۱۹,۹۷۱ | ۶,۹۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۲,۸۳۱ | | | ۱۲,۵۷۳,۲۶۱ | | | ۱۲,۵۷۶,۰۹۲ | | | ۰ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۲,۸۳۱ | | | ۱۲,۵۷۳,۲۶۱ | | | ۱۲,۵۷۶,۰۹۲ | | | ۰ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)**

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | نرخ مصوب خرید هر کیلو چغندر پائیزه و بهاره بترتیب با عیار ۱۵ و ۱۶ درصد بمبلغ ۳۸،۰۰۰ و ۳۹،۳۰۰ ریال و کمک کرایه کارخانه بابت چغندر پائیزه و چغندر بهاره در پایان فصل مشخص میگردد. |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | | |

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

**هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۶۸۰,۵۹۳ | ۶۱۳,۲۱۸ | ۸۷۷,۷۱۷ | ۹۴,۴۷۰ | ۲۱۹,۹۸۷ | ۱۵۲,۰۸۶ |
| هزینه استهلاک | ۹,۱۱۱ | ۱۴,۲۸۷ | ۱۴,۲۴۱ | ۵,۱۵۱ | ۴,۷۲۴ | ۵,۸۲۱ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۲۵۱,۵۷۸ | ۲۳۸,۳۹۹ | ۳۲,۸۷۱ | ۷۷۷ | ۸۴۶ | ۱۸۳ |
| هزینه مواد مصرفی | ۵۹,۲۸۹ | ۳۶,۰۳۰ | ۵۴,۹۰۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۹۷,۰۲۱ | ۱۵۳,۱۰۰ | ۴۸۵,۳۷۴ | ۲۷۷,۷۷۹ | ۳۶۱,۰۲۱ | ۴۵۲,۵۴۰ |
| جمع | ۱,۰۹۷,۵۹۲ | ۱,۰۵۵,۱۳۴ | ۱,۴۶۵,۱۱۰ | ۳۷۸,۱۷۷ | ۵۸۶,۵۷۸ | ۶۱۰,۶۳۰ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | در صورت عدم افزایش قیمت کالا و خدمات تا پایان سال ، تغییرات همانند سنوات گذشته خواهد بود. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۳۸۱ | ۲۹۲ | ۲۹۲ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۹۶ | ۸۰ | ۸۰ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۳۰۰ | ۴۲۱ | ۳۰۰ | ۱۸۳ | ۳۰۰ | ۲۰۱ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۶,۹۵۶ | ۳,۰۹۲ | ۶,۰۵۰ | ۳,۹۷۷ | ۶,۰۵۰ | ۴,۳۷۴ |

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

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

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| طرح های عمده در دست اجرا | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سیستم تصفیه فاضلاب صنعتي | ۳۵۴,۳۴۶ | ۰ | | ۱۷,۳۶۶ | ۳۵۴,۳۴۶ | ۵ | ۵ | ۱۰ | ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | باعث کاهش آلایندگی می شود که در نتیجه جرایم ناشی از عوارض آلایندگی محیط زیست حذف می گردد. | |

**توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

**وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

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

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

**سایر درآمدهای عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| فروش آهک | ۱۷,۳۸۲ | ۶,۱۲۶ | ۷,۳۴۵ |
| فروش دم چغندر | ۳,۴۷۲ | ۸,۶۱۱ | ۱۲,۳۶۷ |
| سایر درآمدها | ۲,۷۹۷ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۲۳,۶۵۱ | ۱۴,۷۳۷ | ۱۹,۷۱۲ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| هزینه هاي جذب نشده در تولید | ۱۳۴,۰۷۹ | ۱۳۶,۷۴۶ | ۱۵۴,۲۳۱ |
| سایر هزینه ها | ۸۳۲ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۱۳۴,۹۱۱ | ۱۳۶,۷۴۶ | ۱۵۴,۲۳۱ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۱۸ | ۸۵۹,۷۷۵ | ۳۷۰,۶۵۸ | | ۰ | ۰ | ۲۹۸,۵۲۶ | ۷۲,۱۳۲ | ۱۳۱,۵۷۱ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۸۵۹,۷۷۵ | ۳۷۰,۶۵۸ | | | ۰ | ۲۹۸,۵۲۶ | ۷۲,۱۳۲ | ۱۳۱,۵۷۱ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۱۳۱,۵۷۱ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | | |

| محل تامین | نرخ سود | برآورد منابع تامین مالی شرکت | | | | | | | سایر توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | ریالی | ارزی | | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | کوتاه مدت | بلند مدت | | کوتاه مدت | بلند مدت |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | | |
| جمع | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | | | | | ۰ | انتقال به دارایی | |
| | | | | | | | | | ۰ | هزینه مالی دوره | |

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

با توجه به افزایش نرخ بی سابقه نهاده های کشاورزی و شکر خام و شرایط خاص واردات آن در حال حاضر و خرید بصورت نقدی ، هزینه های مالی سال جاری نسبت به سال گذشته متفاوت خواهد بود.

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

با توجه به افزایش نرخ بی سابقه نهاده های کشاورزی و شکر خام و شرایط خاص واردات آن در حال حاضر و خرید بصورت نقدی ، هزینه های مالی سال جاری نسبت به سال گذشته متفاوت خواهد بود.

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود سپرده سرمایه گذاري نزد بانکها | ۱,۰۱۷ | ۷,۷۲۵ | ۵,۳۴۵ |
| جمع | ۱,۰۱۷ | ۷,۷۲۵ | ۵,۳۴۵ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود ناشي از فروش دارايي ثابت | ۰ | ۱۲۱,۲۵۵ | ۰ |
| وصول کارمزد از پیمانکاران بابت مساعده | ۴,۲۱۰ | ۱۷,۸۱۰ | ۲۴,۲۵۶ |
| سود فروش ضایعات | ۱۲,۵۸۳ | ۸,۶۱۲ | ۱۰,۳۴۵ |
| درآمد حاصل از اجاره | ۲۸,۰۰۰ | ۳,۵۴۳ | ۲۱,۰۰۰ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود فروش نهاده هاي كشاورزي | ۲۷,۶۱۲ | ۳۹,۹۴۷ | ۲۵,۳۴۶ |
| خالص ساير اقلام | ۴۹,۲۳۹ | (۵,۵۲۵) | ۵,۳۵۰ |
| جمع | ۱۲۱,۶۴۴ | ۱۸۵,۶۴۲ | ۸۶,۲۹۷ |

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---|---|---|---|---|
| (۱,۰۲۶,۴۰۵) | ۰ | (۱۰۹,۷۵۷) | ۰ | ۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت قصد دارد سهم خود را در بازارهای تامین مواد اولیه و فروش محصولات حفظ و بهبود بخشد. |

**سایر توضیحات با اهمیت**

شرکت قصد دارد سهم خود را در بازارهای تامین مواد اولیه و فروش محصولات حفظ و بهبود بخشد.

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

**جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره**

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | دفعات حضور در جلسات | | | | | دفعات حضور در جلسات | | |
| نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | سمت | سمت | تاريخ عضويت در هيئت مديره | تاريخ عضويت در هيئت مديره | عضو غيرموظف هيات مديره | عضو غيرموظف هيات مديره | ميزان مالكيت در سهام شركت | ميزان مالكيت در سهام شركت | عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها | عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها | آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟ | آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟ | هيات مديره | هيات مديره | كميته حسابرسي | كميته حسابرسي | كميته انتصابات | كميته انتصابات | سايير كميته ها | سايير كميته ها |
| بهرام غيبي | بهرام غيبي | مديرعامل | نايب رييس هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ | خير | خير | ۰ | ۰ | خير | خير | بلي | بلي | ۲۱ | ۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| محمدرضا شاهمرادي | محمدرضا شاهمرادي | عضو هيئت مديره | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ | ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ | بلي | بلي | ۰ | ۰ | خير | خير | بلي | بلي | ۲۱ | ۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| | | | | | | | | | | | | دفعات حضور در جلسات | | | | | دفعات حضور در جلسات | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي) | سمت | سمت | تاريخ عضويت در هيئت مديره | تاريخ عضويت در هيئت مديره | عضو غيرموظف هيات مديره | عضو غيرموظف هيات مديره | ميزان مالكيت در سهام شركت | ميزان مالكيت در سهام شركت | عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها | عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها | آيا جلسات هيات مديره برگزار گرديده اساسنامه مفاد مطابق است؟ | آيا جلسات هيات مديره برگزار گرديده اساسنامه مفاد مطابق است؟ | هيات مديره | هيات مديره | كميته حسابرسي | كميته حسابرسي | كميته انتصابات | كميته انتصابات | سايير كميته ها | سايير كميته ها |
| سيدپيمان جاور | سيدپيمان جاور | عضو هيئت مديره | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ | ۱۴۰۱/۰۹/۱۲ | خير | خير | ۰ | ۰ | خير | خير | بلي | بلي | ۲۱ | ۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۴ |
| حسين متولي حبيبي | حسين متولي حبيبي | عضو هيئت مديره | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ | ۱۴۰۲/۱۰/۰۵ | بلي | بلي | ۰ | ۰ | خير | خير | بلي | بلي | ۵ | ۵ | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| محمد انصافي | محمد انصافي | عضو هيئت مديره | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ | بلي | بلي | ۰ | ۰ | خير | خير | بلي | بلي | ۱۷ | ۱۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۲۱ | ۲۱ | جلسه مي باشد. | | | | جلسه مي باشد. | |

**جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي**

| نام و نام‌خانوادگي | نام و نام‌خانوادگي | سمت | سمت | تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي | تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي | اهم سوابق | اهم سوابق | جمع حقوق و مزاياي | جمع حقوق و مزاياي | ميزان مالكيت در سهام شركت | ميزان مالكيت در سهام شركت |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| اكبر عرب عامري | اكبر عرب عامري | | | كارشناسی ارشد حسابرسی | كارشناسی ارشد حسابرسی | مدير مالی و اداری شركت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی | مدير مالی و اداری شركت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حسين متولي حبيبي | حسين متولي حبيبي | عضو هيئت مديره | عضو هيئت مديره | دكترای علوم اقتصادی | دكترای علوم اقتصادی | مدير مالی شركت زمزم مشهد، حسابرس داخلی شركت زمزم مشهد | مدير مالی شركت زمزم مشهد، حسابرس داخلی شركت زمزم مشهد | ۰ | ۰ | | |
| مرتضي اسودي | مرتضی اسودی | | | دكترای مديريت كسب و كار | دكترای مديريت كسب و كار | مدير كل امور مالی كميته امداد امام خمينی، مشاور مالی و حسابرسی مديرعامل شركت صنايع شير ايران | مدير كل امور مالی كميته امداد امام خمينی، مشاور مالی و حسابرسی مديرعامل شركت صنايع شير ايران | ۰ | ۰ | | |
| تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۲ | ۱۲ | جلسه مي باشد. | | | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۲ | ۲ | جلسه مي باشد. | | | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۴ | ۴ | جلسه مي باشد. | | | جلسه مي باشد. |

**ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي**

| نام شركت | نام شركت | تعداد سهام تحت تملک | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

**ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي**

| نام شرکت | نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی | بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی | ۶,۴۳۸,۲۸۴ | ۰ | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا | شرکت مادر تخصصی گسترش صنایع غذایی سینا | ۳۶۵,۳۱۵,۴۳۸ | ۰ | ۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي | بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي | 10100171920 | حسين متولي حبيبي | حسين متولي حبيبي | 0946029512 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | دکترا | علوم اقتصادي | |
| مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا | مادر تخصصي مالي و سرمايه گذاري سينا | 10340058917 | محمدرضا شاهمرادي | محمدرضا شاهمرادي | 4284829521 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دکترا | مهندسي فناوري اطلاعات (IT) | |
| مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا | مادر تخصصي گسترش صنايع غذايي سينا | 10104055685 | بهرام غيبي | صادق جايروندي | 1951137124 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | دکترا | مديريت کسب و کار | |
| پيوند تجارت آتيه ايرانيان | پيوند تجارت آتيه ايرانيان | 14005291651 | محمد انصافي | محمد انصافي | 1652985034 | عضو هيئت مديره | غير موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي سيستم | |
| ره نگار خاورميانه پارس | ره نگار خاورميانه پارس | 10320823609 | سيدپيمان جاور | سيدپيمان جاور | 1841706280 | عضو هيئت مديره | موظف | کارشناسي ارشد | حسابداري | |