اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: توسعه اسفدان شرق	سرمایه ثبت شده: 1,200,000
نماد: گلیران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424908	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	توسعه اسفدان شرق

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه اسفدان شرق (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ تا 36 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت 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 صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ، 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظرمشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن براوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت 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 گروه يا شركت ، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه ، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت ، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
- شواهد حسابرسي كافي ومناسب در مورد اطلاعات مالي شركت¬هاي گروه يا فعاليت¬هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت¬هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت كسب مي گردد.حسابرس مسئول هدايت،سرپرستي وعملكرد حسابرسي گروه است.مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
- 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 اطلاع رساني شده به اركان راهبري ، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت¬هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند وبنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي روند مشخص مي شود.اين مسائل درگزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد درگزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني 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. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 بخش مباني اظهار نظر مشروط ، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به شرح يادداشت توضيحي 25 و براساس سوابق مالياتي گروه و شركت اصلي، بدهي مالياتي حداقل به مبلغ 347،892 ميليون ريال محاسبه و در حسابها لحاظ نشده است. در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت، سرفصل هاي مالیات پرداختني گروه و سود انباشته تلفيقي به ترتيب به مبالغ 347،892 ميليون ريال به ترتيب افزايش و كاهش خواهد يافت. همچنين مالیات پرداختني و سود انباشته شركت به مبلغ 88،133 ميليون ريال به ترتيب افزايش وكاهش خواهد يافت.
6. طبق يادداشت توضيحي 2-32 ، تعهدات ارزي سررسيد شده و رفع تعهد نشده گروه در پايان سال مالي بالغ بر 19،545،188 يورو مي باشد. با توجه به مفاد دستورالعمل چگونگي ايفاي تعهدات ارزي مصوب بانک مركزي، مبني بر رفع تعهدات ارزي در مهلت مقرر، ليكن اطلاعات و مستندات لازم مبني بر نحوه و چگونگي رفع تعهد ارزي و آثار مالي احتمالي مترتب بر صورتهاي مالي مورد گزارش، به اين موسسه ارائه نشده است. بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم تعيين آثار احتمالي مورد فوق بر صورت هاي مالي مورد گزارش ، براي اين موسسه ميسر نمي باشد.
7. پاسخ تأييديه هاي درخواستي شركت جهت سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (6 فقره)به مبلغ 735،583 ميليون ريال و پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها (3 فقره) به مبلغ 347،070 ميليون ريال، تا تاريخ تهيه اين گزارش دريافت نگرديده و اين مؤسسه نيز نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديه هاي مزبور بر صورتهاي مالي مورد گزارش را ، تعيين نمايد.

سایر بندهای توضیحی

8. مسائل عمده حسابرسي
منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند.اين مسائل درچارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي وجداگانه
و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرارگرفته اند و اظهارنامه جداگانه نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود .علاوه بر مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 4 بخش مباني اظهار نظر مشروط ، هيچ گونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به سايراطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينايي ارائه نمي كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس درجريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت درساير اطلاعات وجود دارد. درصورتي كه اين موسسه ، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه دربخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديده، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت افشاي سرفصل هاي سود انباشته و ماليات پرداختني به شرح بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهار نظر مشروط تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است كه شواهد كافي و مناسب در مورد بند 4 دريافت كند. لذا، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نمي تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

مفاد مواد 96 و 97 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 20 اساسنامه مبني بر دعوت سهامداران جهت تشكيل مجمع عمومي عادي حداقل ده روز قبل از تاريخ مجمع، از طريق روزنامه كثير الانتشار، رعايت نشده است.

11. مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه، مبني بر اخذ سهام وثيقه از مديران و توديع آن نزد صندوق شركت، رعايت نشده است.

12. مفاد مواد 128 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 42 اساسنامه در خصوص تعيين حدود و اختيارات مدير عامل و ارسال نسخه اي از آن به مرجع ثبت شركت ها رعايت نشده است.

13. مفاد ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت، درخصوص ممنوعيت دريافت وام و اعتبار توسط اعضاي هيئت مديره و مفاد ماده 2 اساسنامه درخصوص پرداخت وجوه نقد به ساير اشخاص، رعايت نشده است.

14. مفاد مواد 89 و138 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص برگزاري مجمع عمومي عادي ساليانه درموعد مقرر رعايت نشده است.

15. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام مصوب در موعد مقرر، رعايت نشده است.

16. با توجه به اين كه بندهاي شرط موثر بر سود و زيان وجود دارد ، توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به آثار مالي ناشي از بندها، بر سود انباشته به منظور جلوگيري از توزيع منافع موهوم جلب مي نمايد.

17. اقدامات هيات مديره شركت جهت اجراي تكاليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي مورخ 15/07/1404 صاحبان سهام در خصوص مفاد بند هاي 2 ، 10 و 15 الي 17 اين گزارش به نتيجه موثري نرسيده است.

18. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 33-3، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت نشده است. مضافا ، به استثناي دريافت و پرداخت قرض الحسنه با اشخاص وابسته، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اين كه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

19. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

20. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است :

تبصره و مادهموضوع

قسمت اول- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت ها ي ثبت شده نزد سازمان:

بند 1 ماده 7تهيه و افشاي صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي گروه حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي و حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي.

بند 2 ماده 7افشاي گزارش هيات مديره به مجامع و اظهارنظر حسابرس در مورد آن، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

بند 3 ماده 7افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3 ، 6 و 9 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز بعد از پايان مقاطع سه ماهه.

بند 4 ماده 7افشاي صورت هاي مالي تلفيقي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

بند 5 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي نشده تلفيقي، حداكثر 90 روز پس از پايان سال مالي.

بند 10 ماده 7افشاي صورت هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت هاي تحت كنترل حداكثر 4 ماه بعد از پايان سال مالي و صورت هاي مالي ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده شركت هاي تحت كنترل حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.

ماده 8افشا زمان، تاريخ، محل تشكيل و دستور جلسه مجامع عمومي در روزنامه كثيرالانتشار حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع.

ماده 9افشاي فوري تصميمات مجامع عمومي و افشاي متني از صورت جلسه مورد تاييد هيات رييسه مجمع حداكثر يک هفته پس از برگزاري مجامع عمومي.

ماده 10ارائه صورت جلسه مجمع عمومي حداكثر 10 روز بعد از تاريخ تشكيل مجمع به مرجع ثبت شركت ها و افشاي آن ظرف مدت يک هفته بعد از ثبت.

ماده 12افشاي جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي توسط هيات مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي

قسمت دوم: دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران:

ماده 5پرداخت سود تقسيم شده مصوب مجمع عمومي ظرف مهلت مقرر.

قسمت چهارم: اساسنامه نمونه شركتهاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

تبصره 2 ماده 18پرداخت كامل سود به سهامداران حداكثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي راجع به تقسيم سود.

ماده 49تكليف هيات مديره به ارائه صورت هاي مالي سالانه شركت به ضميمه گزارشي درباره فعاليت و وضع عمومي شركت به بازرس حداكثر ظرف سه ماه پس از انقضاي هر سال مالي.

قسمت پنجم- ابلاغيه ها:

ابلاغيه 161344/121 مورخ 19/08/1400افشا توضيحات درخصوص علل تغيير سودآوري در قالب فرم توضيحات در خصوص اطلاعات و صورت هاي مالي منتشر شده با توجه به تغييرات بيش از 30 درصد در صورت هاي مالي دوره ميانی 6 ماهه نسبت به دوره مشابه سال مالي قبل.

21. در ارتباط با رعايت مفاد "دستورالعمل كنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در فرابورس ايران"، چک ليست رعايت الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مورد بررسي قرار گرفته است. براساس بررسي انجام شده و باتوجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به استثناي تشكيل جلسات كميته حسابرسي (ماده 8) و نظارت كميته حسابرسي بر مستندسازي ساختار كنترلهاي داخلي و انجام آزمونهاي كنترلي(ماده10)، پيگيري و رسيدگي كميته حسابرسي به موارد مطرح شده در گزارش حسابرسي داخلي و كنترل هاي داخلي(ماده 11)، تنظيم مكانيزم هايي براي كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي و اثربخشي كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي توسط كميته حسابرسي (مواد 12 و 13)، آموزش مستمر و مناسب پرسنل (ماده 17)، تصويب و افشا مناسب و كامل معاملات با اشخاص وابسته، طبق الزامات سازمان بورس و ساير ضوابط لازم‌الاجرا(ماده 39)، وجود دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از كامپيوترها (ماده 42)، شناسايي، اندازه گيري و ارزيابي ريسک مربوط به حوزه فناوري اطلاعات (بند 52) ، مستند سازي ساختار كنترل هاي داخلي و انجام آزمون هاي كنترل، انجام آزمون هاي محتوا درمورد داد و ستدها و مانده حسابها، استفاده نمودن از برنامه حسابرسي وكاربرگهاي حسابرسي به منظور مستند سازي، طراحي واجراي آزمون ها توسط حسابرس داخلي و ارائه گزارش حسابرس داخلي به هيات مديره و اقدامات بعد از آن (مواد 62 الي 68)، اين مؤسسه به موارد ديگري كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت در كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چارچوب دستورالعمل كنترل هاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نكرده است.

22. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي ابلاغي كه توسط سازمان بورس و اوراق بهادر به تصويب رسيده ،توسط اين موسسه مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است. دراين خصوص به شرح ذيل در مواردي مستندات ارائه نگرديده و در مواردي نيز رعايت نشده است :

تبصره و مادهموضوع

ماده 3 و تبصره هاي 1 و 2 ماده 3كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركت اصلي و شركت هاي فرعي توسط هيات مديره و مستندسازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي.

تبصره 5 ماده 4ممنوعيت شركت مدير ذينفع در راي گيري موظف شدن اعضاي هيات مديره .

ماده 6برقراري ساز و كار مناسبي جهت اطمينان از رعايت يكسان حقوق سهامداران توسط هيات مديره

تبصره 5 ماده 7اظهارنظر نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و نسبت به انعكاس رئوس معاملات بررسي شده به هيات مديره و امضاي آنها توسط كميته حسابرسي.

ماده 8ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در ارتباط با ارزيابي كنترل هاي داخلي هر 3 ماه يكبار به هيات مديره.

ماده 10طراحي و پياده سازي ساز وكار مناسب در جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيات مديره.

ماده 11تدوين ساز و كار مناسبي را جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارش هاي اشخاص در خصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت و اطلاعساني و نظارت بر اجراي آن توسط هيات مديره.

تبصره 3 الي 6 ماده 14انجام وظايف و اختيارات تعيين شده در دستورالعمل حاكميت شركتي كميته هاي حسابرسي، انتصابات و ريسک .

ماده 15ارزيابي اثربخشي هيات مديره و مديرعامل، كميته هاي تخصصي هيات مديره و همچنين اعضاي هيات مديره ذيربط در شركتهاي فرعي توسط هيات مديره و انعكاس در يک سرفصل جداگانه در گزارش فعاليت هيات مديره.

تبصره 2 ماده 20تهيه و اطلاع رساني خلاصه‌اي از موضوعاتي كه قرار است در هر جلسه مطرح شود، طي دستور جلسه‌اي همراه با دعوتنامه و مستندات مربوطه، به نحو و با فاصله زماني مناسب قبل از جلسه به اعضاي هيات مديره.

ماده 22پيگيري مصوبات و تهيه گزارش از اجراي مصوبات هيات مديره توسط دبير هيات مديره.

ماده 23ارائه تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده در طي سال و دفعات حضور هر يک از اعضاي هيات مديره در جلسات در گزارش سالانه خود به مجمع عمومي صاحبان سهام .

ماده 29بارگذاري كليه گزارشات و اطلاعات مالي از جمله صورت هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيات مديره، گزارش كنترل هاي داخلي، زمانبندي پرداخت سود و گزارش حسابرسي مستقل و بازرس قانوني شركت در مواعد مقرر به نحو مناسب و كامل طبق قوانين و مقررات مربوطه قبل از برگزاري مجمع، پس از انتشار در سامانه كدال در پايگاه اينترنتي شركت.

ماده 37

افشاي اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيات مديره و مدير عامل، کميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها و اطلاعات مربوط به عضويت اعضاي هيات مديره در هيات مديرة ساير شرکت‌ها به اصالت يا به نمايندگي به نحو مناسب در پايگاه اينترنتي شرکت، و به طور کامل در يک يادداشت جداگانه گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره.

ماده 39افشاي مخارج صورت گرفته در خصوص پايداري شرکتي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيات مديره در يک سرفصل جداگانه و ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي را در پايگاه اينترنتي خود.

11مرداد1405

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Hasan Maloumat [Sign	811080	1405/05/24 16:27:34
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Masoud Parsaei [Sign	891763	1405/05/24 16:31:27
مدير موسسه ارقام نگر آريا	[Mohammad Taghi Rezaei [Sign		1405/05/24 16:38:15

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴,۴۸۲,۹۸۹	۱۰,۹۲۳,۰۴۵	۳۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۵۳۲,۵۷۱)	(۹,۲۵۴,۹۸۹)	(۱۴)
سود(زیان) ناخالص	۳,۹۵۰,۴۱۸	۱,۶۶۸,۰۵۶	۱۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۲۹,۶۰۵)	(۳۹۸,۸۴۲)	(۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۰۳	۱,۴۴۲	(۱۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۵۲۲,۰۱۶	۱,۲۷۰,۶۵۶	۱۷۷
هزینه های مالی	(۴۸۹,۸۴۹)	(۲۷۴,۹۲۴)	(۷۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵,۶۶۶	۳۰۷,۱۶۲	(۸۸)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳,۰۶۷,۸۳۳	۱,۳۰۲,۸۹۴	۱۳۵
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۶۷,۸۳۳	۱,۳۰۲,۸۹۴	۱۳۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۰,۹۸۷)	(۱۸,۴۶۳)	(۱۲۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۰۲۶,۸۴۶	۱,۲۸۴,۴۳۱	۱۳۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۰۲۶,۸۴۶	۱,۲۸۴,۴۳۱	۱۳۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲,۹۹۹,۵۴۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۱۳۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۷,۳۰۶	۹,۲۷۵	۱۹۴
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۸۷۲	۹۷۱	۱۹۶
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۵۰)	۹۹	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۵۲۲	۱,۰۷۰	۱۳۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۲,۵۲۲	۱,۰۷۰	۱۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۵۲۲	۱,۰۷۰	۱۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه - میلیون ریال	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۰۲۶,۸۴۶	۱,۲۸۴,۴۳۱	۱۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۰۲۶,۸۴۶	۱,۲۸۴,۴۳۱	۱۳۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲,۹۹۹,۵۴۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۱۳۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۷,۳۰۶	۹,۲۷۵	۱۹۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر

شرح	به خاطر سپردن ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۸۲۸,۵۱۸	۱,۵۰۴,۲۱۶	۱,۴۴۱,۳۸۲	۲۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۴,۵۱۰	۲۰,۱۷۶	۲۰,۱۷۶	۲۱
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۳۷	۱۹,۲۸۷	۴۰,۳۱۳	(۹۶)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۸۵۳,۷۶۵	۱,۵۴۳,۶۷۹	۱,۵۰۱,۸۷۱	۲۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۸,۴۴۹	۱۵۳,۹۶۲	۶۹,۰۵۹	(۲۳)
موجودي مواد و کالا	۵,۵۰۱,۱۲۰	۲,۰۴۳,۵۲۵	۳,۸۵۵,۹۰۴	۱۶۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۱۸۴,۷۵۴	۳,۲۱۹,۹۶۴	۸۹۹,۰۵۰	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۰۱۵,۰۹۰	۱,۳۸۱,۵۰۶	۳۱۹,۹۲۶	(۲۷)
	۹,۸۱۹,۴۱۳	۶,۷۹۸,۹۵۷	۵,۱۴۳,۹۳۹	۴۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۸۱۹,۴۱۳	۶,۷۹۸,۹۵۷	۵,۱۴۳,۹۳۹	۴۴
جمع دارايي‌ها	۱۱,۶۷۳,۱۷۸	۸,۳۴۲,۶۳۶	۶,۶۴۵,۸۱۰	۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانوني	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۰۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۴,۰۰۷,۹۲۶	۱,۸۵۰,۷۸۶	۱,۹۸۵,۸۲۳	۱۱۷
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۵,۳۲۷,۹۲۶	۳,۱۷۰,۷۸۶	۳,۲۸۶,۴۳۰	۶۸
منافع فاقد كنترل	۲۷,۴۴۳	۷,۰۸۵	۱۱,۰۸۵	۲۸۷
جمع حقوق مالكانه	۵,۳۵۵,۳۶۹	۳,۱۷۷,۸۷۱	۳,۲۹۷,۵۱۵	۶۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۲,۰۳۴	۳۰,۵۵۹	۱۶,۳۴۸	۷۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲,۰۳۴	۳۰,۵۵۹	۱۶,۳۴۸	۷۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۶۶۲,۷۳۴	۳,۱۶۳,۷۶۶	۱,۶۳۵,۱۰۲	(۱۶)
ماليات پرداختني	۴۰,۹۸۷	۱۷۳,۹۲۳	۱۷۳,۸۸۱	(۷۶)
سود سهام پرداختني	۸۴۳,۴۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۲,۷۰۴,۷۷۷	۱,۷۸۳,۵۹۳	۱,۳۷۱,۰۵۴	۵۳
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴,۸۷۷	۱۴,۹۲۵	۱۵۳,۹۱۰	۰
	۶,۲۶۵,۷۷۵	۵,۱۳۴,۲۰۶	۳,۳۳۱,۹۴۷	۲۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۲۶۵,۷۷۵	۵,۱۳۴,۲۰۶	۳,۳۳۱,۹۴۷	۲۲
جمع بدهي‌ها	۶,۳۱۷,۸۰۹	۵,۱۶۴,۷۶۵	۳,۳۴۸,۲۹۵	۲۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۶۷۳,۱۷۸	۸,۳۴۲,۶۳۶	۶,۶۴۵,۸۱۰	۴۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۲,۴۵۶,۴۷۵	۰	۳,۷۵۷,۰۸۲	۱۵,۷۴۵	۳,۷۷۲,۸۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۴۷۰,۶۵۲)	۰	(۴۷۰,۶۵۲)	(۴,۶۶۰)	(۴۷۵,۳۱۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۱,۹۸۵,۸۲۳	۰	۳,۲۸۶,۴۳۰	۱۱,۰۸۵	۳,۲۹۷,۵۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱,۲۷۵,۱۵۶		۱,۲۷۵,۱۵۶	۹,۲۷۵	۱,۲۸۴,۴۳۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۹,۲۷۵	۱,۲۸۴,۴۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۰	۱,۲۷۵,۱۵۶	۹,۲۷۵	۱,۲۸۴,۴۳۱
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۳۹۰,۸۰۰)		(۱,۳۹۰,۸۰۰)	(۱۳,۲۷۵)	(۱,۴۰۴,۰۷۵)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱۹,۳۹۳				(۱۹,۳۹۳)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۰,۷۸۶	۰	۳,۱۷۰,۷۸۶	۷,۰۸۵	۳,۱۷۷,۸۷۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۲,۹۹۹,۵۴۰		۲,۹۹۹,۵۴۰	۲۷,۳۰۶	۳,۰۲۶,۸۴۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۹,۵۴۰		۲,۹۹۹,۵۴۰	۲۷,۳۰۶	۳,۰۲۶,۸۴۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۸۴۲,۴۰۰)		(۸۴۲,۴۰۰)	(۶,۹۴۸)	(۸۴۹,۳۴۸)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۷,۹۲۶	۰	۵,۳۲۷,۹۲۶	۲۷,۴۴۳	۵,۳۵۵,۳۶۹

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲۳۵,۷۸۹)	۲,۴۴۶,۵۷۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۲,۹۲۳)	(۱۸,۴۳۱)	(۸۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۰۸,۷۱۲)	۲,۴۲۸,۱۵۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۱۸۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۹۷,۴۹۶)	(۱۱۹,۷۵۲)	(۲۳۲)
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	(۴,۳۳۴)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۶۰	۵۰۲	(۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۹۷,۱۸۸)	(۱۱۹,۲۵۰)	(۲۳۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۰۵,۹۰۰)	۲,۳۰۸,۹۰۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶,۰۹۴,۰۰۰	۳,۰۸۱,۴۱۳	۹۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۲۸۶,۱۴۶)	(۲,۶۴۲,۸۶۱)	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۷۵,۵۱۸)	(۳۰۱,۹۳۷)	(۲۴)
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	(۱,۳۹۰,۸۰۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۶,۹۴۸)	(۱۳,۲۷۵)	۴۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۴۲۵,۳۸۸	(۱,۲۶۷,۴۶۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۸۰,۵۱۲)	۱,۰۴۱,۴۴۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۸۱,۵۰۶	۳۱۹,۹۲۶	۳۳۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴,۰۹۶	۲۰,۱۴۰	(۳۰)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۰۱۵,۰۹۰	۱,۳۸۱,۵۰۶	(۲۷)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۳,۶۹۷,۶۹۶	۲,۴۴۵,۱۲۴	۵۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۲,۷۱۰,۹۷۶)	(۱,۶۶۸,۴۳۹)	(۶۲)
سود(زیان) ناخالص	۹۸۶,۷۲۰	۷۷۶,۶۸۵	۲۷
هزینه هاي فروش، اداري و عمومي	(۳۷۳,۷۲۱)	(۳۵۱,۴۰۲)	(۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۰۳	۱,۴۴۲	(۱۷)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۶۱۴,۲۰۲	۴۲۶,۷۲۵	۴۴
هزینه هاي مالي	(۳۳۶,۶۲۴)	(۱۲۴,۱۱۴)	(۱۷۱)
سایر درآمدها و هزینه هاي غیرعملیاتی	۱,۳۷۱,۹۰۷	۶۸۷,۴۱۴	۱۰۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۶۴۹,۴۸۵	۹۹۰,۰۲۵	۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۸۲۵)	(۸۵۶)	(۱۱۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۴۷,۶۶۰	۹۸۹,۱۶۹	۶۷
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۶۴۷,۶۶۰	۹۸۹,۱۶۹	۶۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵۱۲	۳۵۶	۴۴
غیرعملیاتي (ریال)	۸۶۲	۴۶۸	۸۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۴	۸۲۴	۶۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۳۷۴	۸۲۴	۶۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۳۷۳	۸۲۴	۶۷
سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۶۴۷,۶۶۰	۹۸۹,۱۶۹	۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱,۶۴۷,۶۶۰	۹۸۹,۱۶۹	۶۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۸۱۸,۵۳۰	۱,۵۰۱,۱۹۹	۱,۴۳۶,۴۳۵	۲۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۴,۵۱۰	۲۰,۱۷۶	۲۰,۱۷۶	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲۶,۴۶۲	۱۲۶,۴۶۲	۱۲۶,۴۶۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۳۷	۱۹,۲۸۷	۲۳,۳۱۳	(۹۶)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۷۰,۲۳۹	۱,۶۶۷,۱۲۴	۱,۶۰۶,۳۸۶	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱۱,۷۱۶	۱۴۴,۶۵۴	۶۶,۹۵۵	(۲۳)
موجودي مواد و کالا	۱,۷۷۴,۸۱۲	۷۳۰,۳۲۵	۷۸۷,۵۷۷	۱۴۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۳۳۰,۳۰۵	۳,۳۴۱,۳۸۶	۲,۷۳۱,۹۶۱	۶۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۱۳,۸۷۷	۸۰۷,۹۴۶	۱۱۰,۲۹۴	(۱۲)
	۷,۹۳۰,۷۱۰	۵,۰۱۴,۳۱۱	۳,۶۹۶,۷۸۷	۵۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۹۳۰,۷۱۰	۵,۰۱۴,۳۱۱	۳,۶۹۶,۷۸۷	۵۸
جمع دارايي‌ها	۹,۹۰۰,۹۴۹	۶,۶۸۱,۴۳۵	۵,۳۰۳,۱۷۳	۴۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۰۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۶۱۲,۹۲۴	۱,۸۰۷,۶۶۴	۲,۲۲۸,۶۸۸	۴۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۹۳۲,۹۲۴	۳,۱۲۷,۶۶۴	۳,۵۲۹,۲۹۵	۲۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۲,۰۳۴	۳۰,۵۵۹	۱۶,۳۴۸	۷۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲,۰۳۴	۳۰,۵۵۹	۱۶,۳۴۸	۷۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۳۵۲,۱۱۲	۲,۵۲۶,۱۹۸	۱,۰۶۱,۱۳۲	(۷)
ماليات پرداختني	۱,۸۲۵	۸۵۶	۵,۹۷۵	۱۱۳
سود سهام پرداختني	۸۴۲,۴۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۲,۷۰۴,۷۷۷	۹۸۱,۲۳۳	۶۷۵,۲۹۲	۱۷۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۴,۸۷۷	۱۴,۹۲۵	۱۵,۱۳۱	۰
	۵,۹۱۵,۹۹۱	۳,۵۲۳,۲۱۲	۱,۷۵۷,۵۳۰	۶۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۹۱۵,۹۹۱	۳,۵۲۳,۲۱۲	۱,۷۵۷,۵۳۰	۶۸
جمع بدهي‌ها	۵,۹۶۸,۰۲۵	۳,۵۵۳,۷۷۱	۱,۷۷۳,۸۷۸	۶۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹,۹۰۰,۹۴۹	۶,۶۸۱,۴۳۵	۵,۳۰۳,۱۷۳	۴۸

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۲,۲۳۷,۹۷۶	۰	۳,۵۳۸,۵۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۲۸۸)	۰	(۹,۲۸۸)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۲,۲۲۸,۶۸۸	۰	۳,۵۲۹,۲۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۹۸۹,۱۶۹		۹۸۹,۱۶۹
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۹,۱۶۹	۰	۹۸۹,۱۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۹,۱۶۹	۰	۹۸۹,۱۶۹
سود سهام مصوب									(۱,۳۹۰,۸۰۰)		(۱,۳۹۰,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه		۰	۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۹,۳۹۳				(۱۹,۳۹۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۰۷,۶۶۴	۰	۳,۱۲۷,۶۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱,۶۴۷,۶۶۰		۱,۶۴۷,۶۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۷,۶۶۰	۰	۱,۶۴۷,۶۶۰
سود سهام مصوب									(۸۴۲,۴۰۰)		(۸۴۲,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۱۲,۹۲۴	۰	۳,۹۳۲,۹۲۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱,۱۰۳,۷۶۳)	۲,۰۲۷,۷۵۴	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۸۵۶)	(۵,۹۷۵)	۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱,۱۰۴,۶۱۹)	۲,۰۲۱,۷۷۹	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴,۱۸۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۸۹,۳۱۱)	(۱۱۸,۲۸۱)	(۲۲۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۴,۳۳۴)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۲۸	۱۲۷	۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۹,۳۳۵)	(۱۱۸,۱۵۴)	(۲۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۴۹۳,۹۵۴)	۱,۹۰۳,۶۲۵	--
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	۴,۵۸۴,۰۰۰	۱,۵۵۴,۴۱۲	۱۹۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۹۷۴,۷۸۷)	(۱,۲۲۱,۴۵۸)	(۱۴۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۱۳,۶۱۹)	(۱۵۱,۱۲۷)	(۴۱)
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱,۳۹۰,۸۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۳۹۵,۵۹۴	(۱,۲۰۸,۹۷۳)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۹۸,۳۶۰)	۶۹۴,۶۵۲	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۰۷,۹۴۶	۱۱۰,۲۹۴	۶۳۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۲۹۱	۳,۰۰۰	۴۳
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۱۳,۸۷۷	۸۰۷,۹۴۶	(۱۲)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	
				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:																			
زعفران	کیلو گرم	۱,۰۰۰	هیئت مدیره	۸۰۸	۹۸۰	۱,۱۹۳,۴۳۰,۶۱۲	۱,۱۶۹,۵۶۲	(۸۰۳,۹۳۰)	۳۶۵,۶۳۲	۵۱۷	۹۷۸	۱,۶۳۶,۶۰۴,۲۹۴	۱,۶۰۰,۵۹۹	(۱,۲۴۰,۴۴۶)	۳۶۰,۱۵۳	۱,۴۵۹	۱,۰۴۳	۱,۳۱۸,۳۶۵,۲۹۲	۱,۳۷۵,۰۵۵
پودر کیک و اسانس	کیلو گرم	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات بازرگاني	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۲۰۳,۱۳۳	۷۴۱,۸۷۴	۱۵۰,۶۹۹	(۱۲۳,۵۰۰)	۲۷,۱۹۹	۰	۱	۱۴۳,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۹۲	(۱۱۴,۳۵۱)	۲۹,۱۴۱	۰	۱	۱۷۵,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۵۶
قند و شکر	کیلو گرم	۲۰۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۱۳۳,۳۸۶	۱۶۴,۰۰۱	۵۰۴,۲۲۳	۸۲,۶۹۳	(۶۸,۲۶۳)	۱۴,۴۳۰	۶۹,۰۰۰	۷۱,۹۰۰	۷۰۲,۷۹۶	۵۰,۵۳۱	(۴۰,۶۳۴)	۹,۸۹۷	۸۲,۶۸۵	۸۰,۵۲۸	۸۰۹,۴۵۸	۶۵,۱۸۴
محصولات غذایي و نیمه آماده	کیلو گرم	۱۰۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۷۳,۷۷۴	۱۰۳,۵۸۵	۱,۳۷۳,۹۱۵	۱۴۲,۳۱۷	(۹۳,۵۹۳)	۴۹,۷۲۴	۱۱۴,۱۰۰	۹۰,۰۰۰	۲,۱۹۱,۴۰۰	۱۹۷,۲۲۶	(۹۹,۸۱۶)	۹۷,۴۱۰	۱۰۳,۵۰۰	۱۰۰,۸۰۰	۲,۵۵۴,۶۱۳	۲۵۷,۵۰۵
ادویه	کیلو گرم	۷۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۱۹,۵۰۳	۱۹,۶۱۶	۷,۸۵۰,۶۳۲	۱۵۳,۹۹۸	(۷۹,۰۹۳)	۷۴,۹۰۵	۴۶,۲۰۰	۴۷,۰۰۰	۴,۵۴۶,۳۴۰	۲۱۳,۶۷۸	(۱۱۴,۵۴۱)	۹۹,۱۳۷	۵,۴۰۵	۵,۲۶۴	۵۰,۷۴۳,۷۳۱	۲۶۷,۱۱۵
چاي و دمنوش	کیلو گرم	۳۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۳۰,۱۸۸	۳۶,۹۱۳	۴,۸۱۶,۹۴۸	۱۷۷,۸۰۸	(۱۳۵,۰۰۷)	۴۲,۸۰۱	۲۶,۰۰۰	۳۰,۳۰۰	۸,۲۳۱,۴۵۲	۲۴۹,۴۱۳	(۱۹۳,۴۶۲)	۵۵,۹۵۱	۳۴,۸۴۵	۴۳,۶۷۲	۷,۶۱۳,۵۴۰	۳۳۴,۸۸۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	
				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
حبوبات	کیلو گرم	۶۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۷۸,۲۹۰	۶۳,۵۷۷	۱,۴۵۲,۴۲۸	۹۲,۳۴۱	(۴۹,۶۹۳)	۴۲,۶۴۸	۱۸,۱۰۰	۳۸,۱۰۰	۲,۰۷۸,۱۶۳	۷۹,۱۷۸	(۵۰,۹۲۰)	۲۸,۲۵۸	۴۳,۵۱۸	۳۳,۹۳۶	۲,۶۴۶,۴۸۲	۸۹,۸۱۱
شکر پنیر و نبات	کیلو گرم	۷۰۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۳۳۷,۷۷۶	۳۴۲,۲۶۸	۱,۳۳۶,۵۷۳	۴۵۷,۴۶۶	(۳۱۶,۳۶۰)	۱۴۱,۱۰۶	۳۷۹,۱۰۰	۳۶۳,۹۳۰	۱,۸۱۰,۲۰۳	۶۵۸,۷۸۷	(۴۷۵,۲۸۱)	۱۸۳,۵۰۶	۳۱۸,۵۱۹	۳۵۷,۴۰۰	۱,۸۲۴,۳۳۴	۶۵۲,۰۱۷
سایر اقلام	عدد	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۶۷۲,۷۲۵	۹۳۴,۰۷۳		۲,۴۲۶,۸۸۴	(۱,۶۶۸,۴۳۹)	۷۵۸,۴۴۵	۶۵۳,۰۱۷	۶۴۲,۲۰۹		۳,۱۹۲,۹۰۴	(۲,۳۲۹,۴۵۱)	۸۶۳,۴۵۳	۵۸۹,۹۳۱	۶۲۱,۶۴۴		۳,۲۰۶,۶۲۸
فروش صادراتی:																			
چای و دمنوش	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۱,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۴	۰	۳,۲۳۴	۰	۰	۰	۰
زعفران	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰	۳۰۳	۱,۶۵۵,۳۰۶,۹۳۱	۵۰۱,۵۵۸	(۳۸۱,۵۲۵)	۱۲۰,۰۳۳	۰	۴۰۵	۱,۹۹۱,۸۷۴,۰۷۴	۸۰۶,۷۰۹
شکر پنیر و نبات	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۰	۱۸,۲۶۱	۹۹۳,۴۱۰	۱۸,۲۴۰	۰	۱۸,۲۴۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۱۸,۲۶۱		۱۸,۲۴۰	۰	۱۸,۲۴۰	۰	۳۰۶		۵۰۴,۷۹۲	(۳۸۱,۵۲۵)	۱۲۳,۲۶۷	۰	۴۰۵		۸۰۶,۷۰۹
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۶۷۲,۷۲۵	۹۵۲,۴۳۴		۲,۴۴۵,۱۲۴	(۱,۶۶۸,۴۳۹)	۷۷۶,۶۸۵	۶۵۳,۰۱۷	۶۴۲,۵۱۵		۳,۶۹۷,۶۹۶	(۲,۷۱۰,۹۷۶)	۹۸۶,۷۲۰	۵۸۹,۹۳۱	۶۲۲,۰۴۹		۴,۰۱۳,۳۳۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
مبلغ فروش	۸۲۹,۳۲۴	۱,۰۴۷,۹۷۷	۳,۵۹۶,۷۱۰	۱,۸۴۹,۸۹۹	۲,۴۴۵,۱۲۴	۳,۶۹۷,۶۹۶	۴,۰۱۳,۳۳۷
مبلغ بهای تمام شده	(۷۸۰,۶۳۶)	(۹۰۴,۹۹۳)	(۱,۸۷۵,۱۲۶)	(۱,۲۴۱,۵۲۷)	(۱,۶۶۸,۴۳۹)	(۲,۷۱۰,۹۷۶)	(۲,۶۵۴,۷۶۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

برنامه شرکت مدیریت بر هزینه ها و افزایش بهره وری در جهت بهبود شرایط و سودآوری بیشتر در سال های آتی می باشد.لذا در این خصوص تمرکز ویژه در جهت ایجاد بستر مناسب برای کسب سهم بیشتر بازار و کاهش هزینه ها میباشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	برنامه شرکت مدیریت بر هزینه ها و افزایش بهره وری در جهت بهبود شرایط و سودآوری بیشتر در سال های آتی می باشد.لذا در این خصوص تمرکز ویژه در جهت ایجاد بستر مناسب برای کسب سهم بیشتر بازار و کاهش هزینه ها میباشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
مواد مستقیم مصرفی	۱,۱۹۱,۰۸۴	۲,۱۸۴,۷۱۵	۲,۷۲۷,۳۹۱
دستمزدمستقیم تولید	۱۲۵,۶۳۸	۱۸۸,۳۶۵	۲۴۴,۸۷۵
سربارتولید	۲۶۶,۳۴۰	۳۳۸,۵۹۱	۳۴۴,۵۸۳
جمع	۱,۶۸۳,۰۶۲	۲,۷۰۱,۶۷۱	۳,۳۱۶,۸۴۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱,۶۸۳,۰۶۲	۲,۷۰۱,۶۷۱	۳,۳۱۶,۸۴۹
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱,۶۸۳,۰۶۲	۲,۷۰۱,۶۷۱	۳,۳۱۶,۸۴۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۰۶,۶۶۸	۳۲۱,۲۹۱	۴۵۹,۵۷۸
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳۲۱,۲۹۱)	(۴۵۹,۵۷۸)	(۱,۱۲۱,۶۶۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۶۶۸,۴۳۹	۲,۵۶۳,۳۸۴	۲,۶۵۴,۷۶۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۱۴۷,۵۹۲	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۶۶۸,۴۳۹	۲,۷۱۰,۹۷۶	۲,۶۵۴,۷۶۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	توضیحاتی که امکان برآورد روند بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی در این دوره در مقایسه با سال مالی گذشته را با توجه به تغییرات نرخ ارز و تغییر در ترکیب درآمدها و هزینه ها فراهم نماید.
«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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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
زعفران	کیلو گرم	۲۰۰	۴۸۸,۷۴۵,۰۰۰	۹۷,۷۴۹	۱,۴۸۷	۱,۳۳۰,۶۷۱,۸۲۲	۱,۹۷۸,۷۰۹	۰		۴۲	۱,۴۷۲	۱,۲۷۱,۵۱۱,۵۴۹	۱,۸۷۱,۶۶۵	۲۱۵	۹۵۲,۷۲۰,۹۳۰	۲۰۴,۸۳۵
شکر پنیر و نبات	تن	۴۹	۹۸۸,۷۳۴,۶۹۴	۴۸,۴۴۸	۳۷۷	۸۹۶,۰۲۳,۸۷۳	۳۳۷,۸۰۱	۰		۶	۳۶۴	۸۹۳,۶۲۹,۱۲۱	۳۲۵,۲۸۱	۶۲	۹۸۳,۴۵۱,۶۱۳	۶۰,۹۷۴
حبوبات	تن	۵۹	۷۴۴,۴۰۶,۷۸۰	۴۳,۹۲۰	۲۴	۷۱۶,۲۹۱,۶۶۷	۱۷,۱۹۱	۰		۱,۸۳۹	۳۸	۸۱۳,۶۸۴,۲۱۱	۳۰,۹۲۰	۴۵	۷۱۱,۷۷۷,۷۷۸	۳۲,۰۳۰
قند و شکر	تن	۱۳	۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۴	۷۲	۶۱۳,۴۸۶,۱۱۱	۴۴,۱۷۱	۰		۱	۷۲	۵۶۴,۳۶۱,۱۱۱	۴۰,۶۳۴	۱۳	۷۰۰,۱۵۳,۸۴۶	۹,۱۰۲
چاي و دمنوش	تن	۱۱۸	۵۴۹,۷۹۶,۶۱۰	۶۴,۸۷۶	۲۵	۵,۰۴۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۴۰	۰		۱۶۷	۳۰	۴,۴۴۸,۷۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۴۶۲	۱۱۳	۵۱۰,۸۰۵,۳۱۰	۵۷,۷۲۱
محصولات غذايي و نيمه آماده	تن	۲۴	۹۶۳,۶۲۵,۰۰۰	۲۳,۱۲۷	۱۱۵	۱,۱۳۵,۸۸۶,۹۵۷	۱۳۰,۶۲۷	۰	۰	۰	۹۰	۱,۰۵۳,۵۱۱,۱۱۱	۹۴,۸۱۶	۴۹	۱,۲۰۲,۸۱۶,۳۲۷	۵۸,۹۳۸
ادویه	تن	۵	۲,۵۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۸	۴۷	۲,۶۷۸,۹۳۶,۱۷۰	۱۲۵,۹۱۰	۰		۲۴	۴۷	۲,۴۳۷,۰۴۲,۵۵۳	۱۱۴,۵۴۱	۵	۴,۸۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۱
محصولات بازرگاني	عدد	۱	۲۴,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۴۹	۱	۸۶,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۶۹	۰		۴۶۶	۱	۹۹,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۶۵۷	۱	۱۱,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۷
جمع کل				۳۲۱,۲۹۱			۲,۸۴۶,۷۱۸			۲,۵۴۵			۲,۷۱۰,۹۷۶			۴۵۹,۵۷۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱											
		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
زعفران	کیلو گرم	۲۱۵	۹۵۲,۷۲۰,۹۳۰	۲۰۴,۸۳۵	۱,۱۹۰	۲,۱۸۴,۲۴۲,۰۱۷	۲,۵۹۹,۲۴۸	۰	۰	۰	۹۵۰	۱,۸۰۴,۰۲۷,۳۶۸	۱,۷۱۳,۸۲۶	۴۵۵	۲,۳۹۶,۱۶۹,۲۳۱	۱,۰۹۰,۲۵۷

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱											
		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 پنیر و نبات	تن	۶۲	۹۸۳,۴۵۱,۶۱۳	۶۰,۹۷۴	۴۵۳	۹۶۹,۴۰۶,۱۸۱	۴۳۹,۱۴۱	۰	۰	۰	۲۵۸	۱,۱۳۱,۹۲۲,۴۸۱	۲۹۲,۰۳۶	۲۵۷	۸۰۹,۶۴۵,۹۱۴	۲۰۸,۰۷۹
حبوبات	تن	۴۵	۷۱۱,۷۷۷,۷۷۸	۳۲,۰۳۰	۳۰	۷۱۶,۲۶۶,۶۶۷	۲۱,۴۸۸	۰	۰	۰	۶۹	۷۱۳,۳۴۷,۸۲۶	۴۹,۲۲۱	۶	۷۱۶,۱۶۶,۶۶۷	۴,۲۹۷
قند و شکر	تن	۱۳	۷۰۰,۱۵۳,۸۴۶	۹,۱۰۲	۹۰	۵۸۸,۹۴۴,۴۴۴	۵۳,۰۰۵	۰	۰	۰	۸۳	۶۲۰,۵۵۴,۲۱۷	۵۱,۵۰۶	۲۰	۵۳۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۱
چاي و دمنوش	تن	۱۱۳	۵۱۰,۸۰۵,۳۱۰	۵۷,۷۲۱	۳۲	۴,۹۲۷,۳۴۳,۷۵۰	۱۵۷,۶۷۵	۰	۰	۰	۱۱۶	۱,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۸۶۰	۲۹	۱,۰۸۷,۴۴۸,۲۷۶	۳۱,۵۳۶
محصولات غذايي و نيمه آماده	تن	۴۹	۱,۲۰۲,۸۱۶,۳۲۷	۵۸,۹۳۸	۱۵۰	۱,۱۳۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۱۵	۰	۰	۰	۱۵۹	۱,۲۲۵,۰۹۴,۳۴۰	۱۹۴,۷۹۰	۴۰	۸۴۹,۰۷۵,۰۰۰	۳۳,۹۶۳
ادویه	تن	۵	۴,۸۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۵۱	۶۱	۲,۶۸۳,۳۱۱,۴۷۵	۱۶۳,۶۸۲	۰	۰	۰	۵۲	۲,۹۸۰,۶۹۲,۳۰۸	۱۵۴,۹۹۶	۱۴	۲,۳۳۸,۳۵۷,۱۴۳	۳۲,۷۳۷
محصولات بازرگاني	عدد	۱	۱۱,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۲۷	۱	۲۰,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۷۵	۰	۰	۰	۱	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۵	۱	۱۸,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۷۷
جمع کل				۴۵۹,۵۷۸			۳,۶۲۴,۷۲۹			۰			۲,۶۵۴,۷۶۰			۱,۴۲۹,۵۴۷

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱۷۹,۳۱۹	۸۷۱,۸۹۳	۱۵۶,۳۴۷	۱,۰۱۷,۰۴۸	۲,۷۷۳,۶۴۳	۲,۸۲۰,۹۲۸	۶۵۶,۰۳۷	۳,۰۸۰,۴۹۵	۲,۰۲۰,۹۱۹	۵۴۰,۳۳۰	۱,۷۶۹,۹۴۸	۹۵۶,۳۵۶
مواد بسته بندي	عدد	۱۶۶,۹۵۰,۲۳۱	۹۸۸	۱۶۴,۹۴۴	۳۷,۴۶۵,۷۲۸	۷,۳۶۸	۲۷۶,۰۶۰	۳۱,۹۹۲,۸۲۱	۵,۱۲۰	۱۶۳,۷۹۶	۱۷۲,۴۲۳,۱۳۸	۱,۶۰۸	۲۷۷,۲۰۸
جمع مواد اولیه داخلی				۳۲۱,۲۹۱			۳,۰۹۶,۹۸۸			۲,۱۸۴,۷۱۵			۱,۲۳۳,۵۶۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳۲۱,۲۹۱			۳,۰۹۶,۹۸۸			۲,۱۸۴,۷۱۵			۱,۲۳۳,۵۶۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	موجودی اول دوره			خرید طی دوره			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱			مصارف			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	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:																
مواد اولیه	کیلو گرم	۵۴۰,۳۳۰	۱,۷۶۹,۹۴۸	۹۵۶,۳۵۶	۸۶۴,۴۹۱	۲,۶۱۰,۴۸۶	۲,۲۵۶,۷۴۲	۵۶۴,۱۹۲	۴,۰۹۴,۶۳۶	۲,۳۱۰,۱۶۱	۸۴۰,۶۲۹	۱,۰۷۴,۱۲۱	۹۰۲,۹۳۷			
مواد بسته بندي	عدد	۱۷۲,۴۲۳,۱۳۸	۱,۶۰۸	۲۷۷,۲۰۸	۳۱,۸۴۵,۸۶۹	۶,۹۳۵	۲۲۰,۸۴۸	۲۷,۵۱۳,۸۲۶	۱۵,۱۶۴	۴۱۷,۲۳۰	۱۷۶,۷۵۵,۱۸۱	۴۵۷	۸۰,۸۲۶			
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۲۳۳,۵۶۴			۲,۴۷۷,۵۹۰			۲,۷۲۷,۳۹۱			۹۸۳,۷۶۳			
مواد اولیه وارداتی:																
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰			
جمع کل				۱,۲۳۳,۵۶۴			۲,۴۷۷,۵۹۰			۲,۷۲۷,۳۹۱			۹۸۳,۷۶۳			

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 ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	برآورد می شود نرخ خرید مواد اولیه با توجه به شرایط تورمی بازار افزایش یابد.
«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
هزینه حقوق و دستمزد	۵۰,۲۵۴	۱۱۱,۳۳۹	۱۶۱,۴۴۱	۱۵۲,۳۰۹	۱۶۵,۱۸۲	۲۴۲,۴۱۴
هزینه استهلاک	۵۳,۵۱۷	۹۰,۴۶۳	۹۰,۵۲۰	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۹۵۸	۱۳,۸۷۲	۱۵,۴۵۰	۰	۳,۶۱۶	۴,۰۰۹
هزینه مواد مصرفی	۷۴,۶۲۱	۴۷,۷۱۶	۵۴,۶۵۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷۶,۵۳۵	۴۰,۹۷۷	۴۹,۱۷۳

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۸۷,۴۱۸	۹۲,۵۰۰	۱۰۳,۵۲۵
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	۱۵۳,۲۹۰	۴۳,۴۴۵	۲۲,۵۲۰	۲۸,۳۰۷	۳۵,۰۷۷	۴۴,۶۳۳
سایر هزینه ها	۳۰,۷۰۰	۲۱,۷۵۶	۰	۶,۸۳۳	۳۶,۳۶۹	۴۹,۲۱۶
جمع	۳۶۶,۳۴۰	۳۲۸,۵۹۱	۳۴۴,۵۸۳	۳۵۱,۴۰۲	۳۷۳,۷۲۱	۴۹۲,۹۷۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	\برآورد می شود به جز افزایش های قانونی)حقوق و سنوات و عیدی و ...(تغییراتی با نرخ تورم در سایر موارد صورت پذیرد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۰۶	۹۴	۱۰۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۳	۵۵	۵۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«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.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی							

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱				
	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
سایر شرکتهای خارج از بورس	۹۹	۱۲۶,۴۶۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۳۲,۲۴۱	۹۹	۱۲۶,۴۶۲	۱,۱۳۷,۷۴۵,۵۴۵	۵۶۸,۸۷۲,۷۵۴	۱,۳۵۱,۶۴۲	۹۹	۰	۰	۰	۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
درآمد حاصل بار گیري	۱,۴۴۲	۱,۲۰۳	۱,۵۲۰
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۰	۰	۰
جمع	۱,۴۴۲	۱,۲۰۳	۱,۵۲۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
هزینه جذب نشده	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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	۲۳	۹۸۱,۲۳۳	۲,۷۰۴,۷۷۷		۰	۰	۲,۷۰۴,۷۷۷	۰	۳۳۶,۶۲۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۸۱,۲۳۳	۲,۷۰۴,۷۷۷			۰	۲,۷۰۴,۷۷۷	۰	۳۳۶,۶۲۴	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۳۶,۶۲۴	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱

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	۲۳	۱,۲۸۳,۵۲۳	۲,۱۹۵,۱۵۱		۰	۰	۲,۱۹۵,۱۵۱	۰	۴۵۳,۲۰۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۲۸۳,۵۲۳	۲,۱۹۵,۱۵۱			۰	۲,۱۹۵,۱۵۱	۰	۴۵۳,۲۰۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۵۳,۲۰۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در تلاش برای تسویه وام های مانده در تاریخ ترازنامه و اخذ تسهیلات بلند مدت می باشد.

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

شرکت در تلاش برای تسویه وام های مانده در تاریخ ترازنامه و اخذ تسهیلات بلند مدت می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۴۷,۸۱۴	۰	۰
سود سهام شرکت فرعي	۶۳۲,۲۴۱	۱,۳۵۱,۶۴۳	۲,۸۵۰,۰۰۰
تسعیر ارز	۳,۰۰۰	۴,۲۹۱	۷,۲۹۰
سود سپرده بانکي	۱۲۷	۱۲۸	۱۳۵
سایر	۴,۲۳۲	۱۵,۸۴۶	۱۴,۰۶۳
جمع	۶۸۷,۴۱۴	۱,۳۷۱,۹۰۷	۲,۸۷۱,۴۸۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

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
۱,۸۰۷,۶۶۴	۸۴۲,۴۰۰	۹۸۹,۱۶۹	۸۴۲,۴۰۰	۸۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۰۱	کلیه موارد در صورت های مالی منعکس گردیده است .

سایر توضیحات با اهمیت

کلیه موارد در صورت های مالی منعکس گردیده است .
«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			
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
محمد سالاري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	خير	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خير	بلي	۱۲	۳	۳	۳
مهدي سالاري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	خير	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خير	بلي	۱۲	۳	۳	۳
علي سالاري	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	بلي	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلي	بلي	۱۲	۳	۳	۳
محمد عبدالهي	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	بلي	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خير	بلي	۱۲	۳	۳	۳
حسين سالاري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۵/۰۱/۱۱	بلي	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بلي	بلي	۱۲	۳	۳	۳
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
آقای محمد عبداللهی	نایب رییس هیئت مدیره	دکترا	۱۰ سال عضو هیات مدیره		۱۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۳
کمیته انتصابات	۳
کمیته ریسک	۳
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۳

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
بازرگاني زعفران اسفدان	۲,۳۷۶	۹۹	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت تحقیقات کشاورزی تولیدی زعفران اسفدان	علي سالاري	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	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
محمد سالاري	محمد سالاري	0941254860				عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي	مديريت مالي	☐
مهدي سالاري	مهدي سالاري	0920292232				عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي	مديريت	☐
علي سالاري	علي سالاري	0859439331				رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	دیپلم	مديريت	☐
محمد عبدالهي	محمد عبدالهي	0859521184				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکترا	حقوق بين الملل عمومي	☐
حسين سالاري	حسين سالاري	0934338469				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مديريت	☐

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
گليران1	بازرگاني زعفران اسفدان	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت هژيران	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته