## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: بازرگاني زعفران اسفدان | سرمایه ثبت شده: 120,000 |
| نماد: گليران1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

### نظر حسابرس

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| بازرگاني زعفران اسفدان |

**بند مقدمه**

1. صورت¬هاي مالي شرکت تحقيقات کشاورزي توليدي زعفران اسفدان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی**

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

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي 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 صورتهاي 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 صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي 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 صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي 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.

همچنين اين مؤسسه 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 موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تحقيقات كشاورزي توليدي زعفران اسفدان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. در خصوص ماليات بر عملكرد شركت موضوع يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي موارد به شرح زير مي باشد : 2-1) ماليات عملكرد سال‌هاي 1400 الي 1402 جمعا مبلغ 315،623 ميليون ريال ماليات مازاد بر ماليات پرداختي، توسط سازمان امور مالياتي مطالبه شده كه مورد اعتراض شركت واقع شده كه در اين خصوص اقدام به شناسايي ذخيره مالياتي نگرديده است. در صورت اعمال تعديلات لازم در اين خصوص، سرفصل سود انباشته و ماليات پرداختني هر يک به ميزان 315،623 ميليون ريال به ترتيب كاهش و افزايش خواهند يافت.

2-2) ماليات بردرآمد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازي مبلغ 17.607 ميليون ريال بدهي مالياتي در حسابها منظور گرديده است. شايان ذكر است فاكتورهاي فروش بابت فروش‌هاي صادراتي به صورت ريالي و با نرخ هاي توافقي صادر گرديده و شركت تا تاريخ تهيه اين گزارش صرفا 59 درصد از تعهدات ارزي (بخشنامه رفع تعهدات ارزي موضوع تبصره 6 بند ح ماده 2 مكرر قانون مبارزه با قاچاق كالا و ارز) را جهت استفاده از معافيت مالياتي صادرات، تسويه نموده است. با توجه به موارد ياد شده و سوابق مالياتي مندرج در يادداشت ياد شده و رويه هاي سازمان امور مالياتي در خصوص تشخيص ماليات، اصلاح مانده ماليات پرداختني ضروري بوده ليكن تعيين آثار مالي آن منوط به رسيدگي و اعلام نظر مقامات مالياتي مي¬باشد.

**تاکید بر مطالب خاص**

6. بشرح يادداشت 2-16 توضيحي، وصول مطالبات حاصل از فروش هاي صادراتي در طي سال مالي مورد گزارش كه با نرخ هاي توافقي بيش از نرخ هاي مندرج در سامانه هاي بانک مرکزي در حساب ها ثبت گرديده است، از طريق واردات در قبال صادرات و همچنين وجوه واريزي نقدي اشخاص به حساب هاي بانکي ريالي شرکت صورت پذيرفته است.
مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

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

7. مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با تشكيل جلسات هيئت مديره و تنظيم صورتجلسه در خصوص تعيين حقوق و مزايا و حدود اختيارات مديرعامل و ارسال صورتجلسه به مرجع ثبت شرکت¬ها جهت درج در روزنامه رسمي.
7-2) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف 8 ماه از تاريخ تصويب.
8. ) معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 28 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هئيت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است. به استثناي اجاره محل شركت كمتر از ارزش منصفانه و تضمين تسهيلات دريافتي توسط اشخاص وابسته،نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

| | |
|---|---|
| | 30تير1404 |
| | ندارد |

| | موسسه حسابرسي و خدمات مديريت هژيران |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه هژیران | Afshin Nokhbeh Fallah [[Sign | | 1404/06/26 17:31:11 |
| مدیر موسسه هژیران | Behrooz Amohashem [Sign] | | 1404/06/26 17:32:19 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۳,۳۸۰,۶۹۲ | ۴,۶۵۸,۲۲۳ | ۱۸۷ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۲,۲۵۴,۸۶۵) | (۳,۲۱۹,۵۵۹) | (۲۸۱) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۱۲۵,۸۲۷ | ۱,۴۳۸,۶۶۴ | (۲۲) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۴۷,۴۴۰) | (۱۶,۵۹۰) | (۱۸۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱۷,۱۴۱ | ۱۳,۹۲۶ | ۲۳ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۰۹۵,۵۲۸ | ۱,۴۳۶,۰۰۰ | (۲۴) |
| هزینه های مالی | (۱۵۰,۸۱۰) | (۱۰۱,۸۲۴) | (۴۸) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳۹۴ | ۳۸ | ۹۳۷ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۹۴۵,۱۱۲ | ۱,۳۳۴,۲۱۴ | (۲۹) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۷,۶۰۸) | (۱۲,۴۴۶) | (۴۱) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۹۲۷,۵۰۴ | ۱,۳۲۱,۷۶۸ | (۳۰) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۹۲۷,۵۰۴ | ۱,۳۲۱,۷۶۸ | (۳۰) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۳۸۶,۴۶۰,۰۰۰ | | |
| سرمایه | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۹۲۷,۵۰۴ | ۱,۳۲۱,۷۶۸ | (۳۰) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | 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 |
| سود(زیان) جامع سال | ۹۲۷,۵۰۴ | ۱,۳۲۱,۷۶۸ | (۳۰) |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۳,۰۱۸ | ۴,۹۴۷ | ۷,۱۰۵ | (۳۹) |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱ | ۱ | ۱ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۱۷,۰۰۰ | ۰ | -- |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳,۰۱۹ | ۲۱,۹۴۸ | ۷,۱۰۶ | (۸۶) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹,۳۰۹ | ۲,۱۰۴ | ۶,۹۴۸ | ۳۴۲ |
| موجودي مواد و کالا | ۱,۳۲۳,۲۰۰ | ۳,۰۶۸,۳۲۷ | ۱,۷۸۱,۴۵۴ | (۵۷) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۲,۱۹۸,۰۸۳ | ۱۳۷,۴۵۲ | ۱۳۱,۹۴۲ | ۱,۴۹۹ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۷۳,۵۶۰ | ۲۰۹,۶۳۲ | ۸۵,۹۶۷ | ۱۷۴ |
| | ۴,۱۰۴,۱۵۲ | ۳,۴۱۷,۵۱۵ | ۲,۰۰۶,۳۱۱ | ۲۰ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۴,۱۰۴,۱۵۲ | ۳,۴۱۷,۵۱۵ | ۲,۰۰۶,۳۱۱ | ۲۰ |
| جمع دارايي‌ها | ۴,۱۰۷,۱۷۱ | ۳,۴۳۹,۴۶۳ | ۲,۰۱۳,۴۱۷ | ۱۹ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱۲۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۱,۱۴۱,۷۵۰ | ۱,۴۸۴,۵۱۳ | ۶۳۹,۷۴۶ | (۲۳) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱,۳۲۱,۷۵۰ | ۱,۶۶۴,۵۱۳ | ۶۷۲,۷۴۶ | (۲۱) |
| 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 | ۱,۳۵۹ | ۱,۳۵۹ | ۱,۳۵۹ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱,۳۵۹ | ۱,۳۵۹ | ۱,۳۵۹ | ۰ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳۹۸,۵۰۹ | ۵۵۸,۰۸۸ | ۵۴,۳۰۹ | (۲۹) |
| ماليات پرداختني | ۱۷,۶۰۸ | ۱۲,۴۴۶ | ۲,۹۵۳ | ۴۱ |
| سود سهام پرداختني | ۱,۵۶۶,۵۸۷ | ۳۶۹,۵۱۶ | ۵۴۶,۲۹۱ | ۳۲۴ |
| تسهيلات مالي | ۸۰۱,۳۵۸ | ۶۹۵,۷۶۲ | ۷۳۵,۷۵۹ | ۱۵ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۱۳۷,۷۷۹ | ۰ | -- |
| | ۲,۷۸۴,۰۶۲ | ۱,۷۷۳,۵۹۱ | ۱,۳۳۹,۳۱۲ | ۵۷ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲,۷۸۴,۰۶۲ | ۱,۷۷۳,۵۹۱ | ۱,۳۳۹,۳۱۲ | ۵۷ |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۷۸۵,۴۲۱ | ۱,۷۷۴,۹۵۰ | ۱,۳۴۰,۶۷۱ | ۵۷ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۴,۱۰۷,۱۷۱ | ۳,۴۳۹,۴۶۳ | ۲,۰۱۳,۴۱۷ | ۱۹ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۹,۷۴۶ | ۰ | ۶۷۲,۷۴۶ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵,۵۰۰) | ۰ | (۵,۵۰۰) |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳۴,۲۴۶ | ۰ | ۶۶۷,۲۴۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱,۳۲۷,۲۶۷ | | ۱,۳۲۷,۲۶۷ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۷,۲۶۷ | ۰ | ۱,۳۲۷,۲۶۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۷,۲۶۷ | ۰ | ۱,۳۲۷,۲۶۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴۲۰,۰۰۰) | | (۴۲۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۹۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۹۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۵۷,۰۰۰ | | | | (۵۷,۰۰۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۸۴,۵۱۳ | ۰ | ۱,۶۶۴,۵۱۳ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي داراپي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۹۲۷,۵۰۴ | | ۹۲۷,۵۰۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۲۷,۵۰۴ | ۰ | ۹۲۷,۵۰۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱,۲۷۰,۲۶۷) | | (۱,۲۷۰,۲۶۷) |
| افزایش سرمایه | 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۴۱,۷۵۰ | ۰ | ۱,۳۲۱,۷۵۰ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۴۷۹,۱۱۳ | ۷۶۲,۴۴۱ | (۳۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۱۲,۴۴۶) | (۲,۹۵۳) | (۳۲۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۴۶۶,۶۶۷ | ۷۵۹,۴۸۸ | (۳۹) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۱,۴۷۰) | (۱,۱۵۱) | (۲۸) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۱,۴۷۰) | (۱,۱۵۱) | (۲۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۴۶۵,۱۹۷ | ۷۵۸,۳۳۷ | (۳۹) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۹۰,۰۰۰ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱,۵۲۷,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۱۱۸ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱,۴۲۱,۴۰۲) | (۷۴۳,۳۰۰) | (۹۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱۵۰,۸۱۱) | (۱۰۱,۸۲۵) | (۴۸) |
| 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 | (۷۳,۱۹۷) | (۵۹۳,۴۷۳) | ۸۸ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۱۸,۴۱۰) | (۶۴۸,۵۹۸) | ۸۲ |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | ۳۴۶,۷۸۷ | ۱۰۹,۷۳۹ | ۲۱۶ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۰۹,۶۳۲ | ۸۵,۹۶۷ | ۱۴۴ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۷,۱۴۱ | ۱۳,۹۲۶ | ۲۳ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۷۳,۵۶۰ | ۲۰۹,۶۳۲ | ۱۷۴ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| علي سالاري | علي سالاري | 0859439331 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | ساير | كارشناسي | بله |
| حسين سالاري | حسين سالاري | 0934338469 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | عضو هيئت مديره | موظف | ساير | كارشناسي | بله |
| نرگس سالاري | نرگس سالاري | 0941061345 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | ساير | كارشناسي | بله |