اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه اسفدان شرق	سرمایه ثبت شده: 1,200,000
نماد: گلیران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424908	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. 1)صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه اسفدان شرق (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ ۲۹ اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 35 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 4)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شرکت 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.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي وجداگانه شرکت ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 شركت توسعه اسفدان شرق (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

5)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 توسط شركت 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 موسسه 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 توسعه اسفدان شرق (سهامي عام)، 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.

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 بخش مباني اظهار نظر مشروط ، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ ۲۹ اسفند 1402 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، بنحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)بررسي هاي انجام شده نسبت به سرفصل ماليات پرداختني(يادداشت توضيحي 25) مؤيد آن است كه احتساب ماليات اضافي براي عملكرد سال 1400 شركت فرعي بالغ بر 137366 ميليون ريال ضروريست كه از اين بابت بدهي مالياتي در حساب شناسايي و ثبت نگرديده است. در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت، ماليات پرداختني و سود انباشته گروه معادل مبلغ مذكور به ترتيب افزايش و كاهش خواهد يافت.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

6-1)مفاد 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.

6-2)مفاد مواد 89 و138 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص برگزاري مجمع عمومي عادي سالیانه درموعد مقرر رعايت نشده است.

7. 7)بشرح يادداشت توضيحي 2-32 صورت‌هاي مالي، بعنوان 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 هاي ساير شركت هاي وابسته ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8)گزارش هيئت‌مديره 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.

9. 9)در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

20مرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Hasan Malomat [Sign	811080	1404/02/31 15:06:38
شريک موسسه ارقام نگر آريا	[Esfandyar Garshasbi [Sign	800669	1404/02/31 15:24:14
مدير موسسه ارقام نگر آريا	[Mohammad Taghi Rezaei [Sign		1404/02/31 15:37:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۸۴۹,۸۹۹	۲,۵۹۶,۷۰۹	۲,۵۹۶,۷۰۹	(۲۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۴۱,۵۲۷)	(۱,۸۷۵,۱۲۷)	(۱,۸۷۵,۱۲۷)	۳۴
سود(زیان) ناخالص	۶۰۸,۳۷۲	۷۲۱,۵۸۲	۷۲۱,۵۸۲	(۱۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۴۶,۷۲۸)	(۲۲۹,۳۸۲)	(۲۲۹,۳۸۲)	(۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۱۸۳	۱,۳۱۴	۱,۳۱۴	(۱۰)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۲,۸۲۷	۴۹۳,۵۱۴	۴۹۳,۵۱۴	(۴۷)
هزینه های مالی	(۸۶,۵۳۹)	(۳۹,۷۳۱)	(۳۹,۷۳۱)	(۱۱۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۳۷۶,۷۵۹	۴۲۱,۹۵۲	۴۲۱,۹۵۲	۲۲۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۵۳,۰۴۷	۸۷۵,۷۳۵	۸۷۵,۷۳۵	۷۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۰۶)	(۵۱۵)	(۵۱۵)	(۵۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۵۲,۲۴۱	۸۷۵,۲۲۰	۸۷۵,۲۲۰	۷۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۵۲,۲۴۱	۸۷۵,۲۲۰	۸۷۵,۲۲۰	۷۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۲۹۴	۷,۲۹۳,۵۰۰	۷,۲۹۳,۵۰۰	(۱۰۰)
سرمايه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۵۵۲,۲۴۱	۸۷۵,۲۲۰	۸۷۵,۲۲۰	۷۷
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۵۵۲,۲۴۱	۸۷۵,۲۲۰	۸۷۵,۲۲۰	۷۷
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	۱,۴۳۶,۴۳۵	۱,۳۵۱,۶۷۴	۳۵۴,۰۶۱	۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۰,۱۷۶	۱۹,۷۷۴	۱۰,۴۹۰	۲
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲۶,۴۶۲	۳۷,۳۶۲	۰	۲۳۸
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲۳,۳۱۳	۱۶,۳۴۱	۳,۹۹۱	۴۳

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	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۶۰۶,۳۸۶	۱,۴۲۵,۱۵۱	۳۶۸,۵۴۲	۱۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۶,۹۵۵	۵۶,۰۸۱	۴۸,۴۴۸	۱۹
موجودي مواد و كالا	۷۸۷,۵۷۷	۵۰۵,۵۰۸	۴۰۹,۵۸۴	۵۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۷۳۱,۹۶۱	۲,۳۰۰,۷۲۷	۴۹۱,۷۴۰	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۰,۲۹۴	۹۱,۴۴۶	۹,۸۵۱	۲۱
	۳,۶۹۶,۷۸۷	۲,۹۵۳,۷۶۲	۹۵۹,۶۲۳	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۶۹۶,۷۸۷	۲,۹۵۳,۷۶۲	۹۵۹,۶۲۳	۲۵
جمع دارايي‌ها	۵,۳۰۳,۱۷۳	۴,۳۷۸,۹۱۳	۱,۳۲۸,۱۶۵	۲۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۶۰۷	۲۲,۹۹۶	۰	۳۳۷
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	۲,۲۴۳,۱۴۰	۸۵۶,۰۳۱	۸۴,۲۰۸	۱۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۵۴۳,۷۴۷	۲,۰۷۹,۰۲۷	۲۹۳,۲۰۸	۷۰

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	
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	۱۶,۳۴۸	۸,۸۲۱	۶۴۵	۸۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۶,۳۴۸	۸,۸۲۱	۶۴۵	۸۵
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۵۱,۸۴۴	۲,۰۵۱,۱۱۴	۹۱۲,۴۴۶	(۴۹)
ماليات پرداختني	۸۱۱	۵۱۵	۰	۵۷
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۷۵,۲۹۲	۲۳۹,۴۳۶	۱۱۸,۴۲۳	۱۸۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۱۳۱	۰	۳,۴۴۳	
	۱,۷۴۳,۰۷۸	۲,۲۹۱,۰۶۵	۱,۰۳۴,۳۱۲	(۲۴)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۷۴۳,۰۷۸	۲,۲۹۱,۰۶۵	۱,۰۳۴,۳۱۲	(۲۴)
جمع بدهي‌ها	۱,۷۵۹,۴۲۶	۲,۲۹۹,۸۸۶	۱,۰۳۴,۹۵۷	(۲۳)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۳۰۳,۱۷۳	۴,۳۷۸,۹۱۳	۱,۳۲۸,۱۶۵	۲۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۲۰۸	۰	۲۹۳,۲۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۲۰۸	۰	۲۹۳,۲۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸۷۵,۲۲۰		۸۷۵,۲۲۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۵,۲۲۰	۰	۸۷۵,۲۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۵,۲۲۰	۰	۸۷۵,۲۲۰
سود سهام مصوب									(۸۰,۴۰۱)		(۸۰,۴۰۱)
افزایش سرمایه	۹۹۱,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۹۹۱,۰۰۰
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					۲۲,۹۹۶				(۲۲,۹۹۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۹۹۶	۰	۰	۰	۸۵۶,۰۳۱	۰	۲,۰۷۹,۰۲۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۵۲,۲۴۱		۱,۵۵۲,۲۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۵۲,۲۴۱	۰	۱,۵۵۲,۲۴۱
سود سهام مصوب									(۸۷,۵۲۱)		(۸۷,۵۲۱)
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					۷۷,۶۱۱				(۷۷,۶۱۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۶۰۷	۰	۰	۰	۲,۲۴۳,۱۴۰	۰	۳,۵۴۳,۷۴۷

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۹۶,۱۷۴	(۲۶۹,۷۴۷)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۰۹)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۹۵,۶۶۵	(۲۶۹,۷۴۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۶,۶۷۲)	(۱۰۸,۲۵۳)	(۲۶)
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	(۴۰۲)	(۹,۲۸۴)	۹۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۹,۱۰۰)	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	(۲۱۷,۱۳۱)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۳۸۵,۰۰۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۱	۲۱	۱۹۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۴۳,۲۴۴)	۲۶۷,۴۸۴	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۴۷,۵۷۹)	(۲,۲۶۳)	(۱۰,۸۴۰)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹۸۸,۰۰۰	۵۱۱,۰۰۰	۹۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵۹۲,۶۳۷)	(۳۹۳,۵۵۵)	(۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۶,۰۴۶)	(۳۶,۱۶۴)	(۲۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۸۷,۵۲۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۶۱,۷۹۵	۸۱,۲۸۱	۲۲۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۴,۲۱۶	۷۹,۰۱۸	(۸۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۱,۴۴۶	۹,۸۵۱	۸۲۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴,۶۳۲	۲,۵۷۷	۸۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱۰,۲۹۴	۹۱,۴۴۶	۲۱
معاملات غيرنقدي	۰	۲,۸۶۲,۸۳۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
زعفران	تن	۲	۲	۰
شکر پنیر و نبات	تن	۴,۲۰۳	۱,۳۰۱	۲۲۳
حبوبات	تن	۵۷۳	۵۴۴	۵
چاي و دمنوش	تن	۱۰	۲۵	(۶۰)
سایر اقلام		۱۰۵	۲۹۲	(۶۴)
جمع		۴,۸۹۳	۲,۱۶۴	۱۲۶

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	null
زعفران	کیلو گرم	۱,۰۳۰	۲,۵۱۳	(۵۹)
شکر پنیر و نبات	کیلو گرم	۵۳۵,۰۰۹	۵۲۱,۹۷۹	۲
حبوبات	کیلو گرم	۲۳۰,۵۱۹	۶۴۶,۸۷۴	(۶۴)
چاي و دمنوش	کیو گرم	۱۷,۳۰۵	۳۴,۹۵۹	(۵۰)
ادویه	کیلو گرم	۲۳۰,۸۹۰	۲۸,۰۶۵	۷۲۳
محصولات غذايي و نیمه آماده	کیلو گرم	۸۵,۵۸۳	۱۶۹,۱۸۸	(۴۹)
قند و شکر	کیلو گرم	۱۸۹,۴۲۹	۹۸,۷۸۱	۹۲
سایر اقلام	عدد	۳,۴۲۰	۱۶۷,۲۲۹	(۹۸)
جمع		۱,۲۹۳,۱۸۵	۱,۶۶۹,۵۸۸	(۲۳)

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
زعفران	میلیون ریال	۶۳۰,۷۴۵	۱,۳۸۶,۸۲۶	(۵۵)
شکر پنیر و نبات	میلیون ریال	۵۶۴,۷۸۳	۴۰۴,۸۶۵	۳۹
حبوبات	میلیون ریال	۱۸۱,۰۸۲	۳۹۸,۸۴۶	(۵۵)
چاي و دمنوش	میلیون ریال	۱۰۸,۰۱۰	۱۱۶,۲۰۰	(۷)
ادویه	میلیون ریال	۸۱,۳۲۳	۸۹,۳۳۹	(۹)
محصولات غذايي و نيمه آماده	میلیون ریال	۹۴,۰۰۰	۱۳۱,۷۰۹	(۲۹)
قند و شکر	میلیون ریال	۷۵,۱۷۵	۲۷,۵۰۰	۱۷۳
سایر اقلام	میلیون ریال	۱۱۴,۷۸۱	۴۱,۴۲۴	۱۷۷
جمع		۱,۸۴۹,۸۹۹	۲,۵۹۶,۷۰۹	(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
محمد سالاري	محمد سالاري	0941254860				عضو هیئت مدیره	موظف	كارشناسي	مديريت مالي	
مهدي سالاري	مهدي سالاري	0920292232				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي	مديريت	
علي سالاري	علي سالاري	0859439331				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	ديپلم	مديريت	
محمد عبدالهي	محمد عبدالهي	0859521184				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دكترا	حقوق بين الملل عمومي	
حسين سالاري	حسين سالاري	0934338469				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	كارشناسي	مديريت	