## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: توليدي بازرگاني نيلپر | سرمایه ثبت شده: 2,277,600 |
| نماد: نیلپر | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 361001 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/12/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده |

### نظر حسابرس

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام | توليدي بازرگاني نيلپر |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي شركت توليدي بازرگاني نيلپر(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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. 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 صورت‌هاي 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 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 موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليدي بازرگاني نيلپر(سهامي خاص) به تاريخ 30 اسفند 1403و 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. با توجه به تجديد ارزيابي طبقات زمين و ساختمان دارايي‌هاي ثابت مشهود در سال 1399 ( يادداشت توضيحي3-12) به دليل تفاوت با اهميت ناشي از ارزش منصفانه دارايي‌هاي مزبور با مبلغ دفتري آن، استانداردهاي حسابداري در خصوص تجديد ارزيابي بعدي دارايي‌ها رعايت نشده است. هرچند تعديل صورت‌هاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل نبود اطلاعات و مستندات كامل در خصوص ارزش منصفانه دارايي‌هاي مزبور، تعيين ميزان دقيق آن براي اين موسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 24، ماليات عملكرد سال‌هاي 1400 و 1402 بر اساس برگ‌هاي تشخيص صادره در مجموع مبلغ 1.038 ميليارد ريال بيش از ماليات پرداختي تعيين و مطالبه گرديده، ضمنا ماليات عملكرد سال مورد گزارش براساس سود ابرازي و در نظر گرفتن معافيت‌هاي مالياتي محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است. همچنين از بابت ماليات بر ارزش سال 1402 مبلغ 381 ميليارد ريال بدهي تعيين گرديده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته است(يادداشت توضيحي 2-2-32) و ماليات بر ارزش افزوده سال مورد گزارش تاكنون مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به بررسي‌هاي صورت گرفته، هرچند احتساب بدهي اضافي از بابت موارد ياد شده حداقل به مبلغ 160 ميليارد ريال ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به رسيدگي و اظهارنظر نهايي سازمان امور مالياتي مي‌باشد. اصلاح صورت‌هاي مالي از اين بابت منجر به افزايش بدهي‌هاي جاري وكاهش سود انباشته به ميزان ياد شده خواهد شد.

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

7. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1) مفاد مواد 25، 40، 114و 115 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 8 ، 9 و31 اساسنامه، در خصوص صدور اوراق سهام، نگهداري دفتر سهام و ثبت نقل و انتقال سهام با نام درآن و توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت.

7-2) مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 21 اساسنامه ، مبني بر تشكيل مجمع عمومي سالانه صاحبان سهام جهت تصويب صورت‌هاي مالي سال مورد گزارش، ظرف مدت 4 ماه پس از پايان سال مالي.

7-3) مفاد مواد 132 و148 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر عدم تحصيل وام و اعتبار توسط اعضاي حقيقي هيات مديره و رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام در اين خصوص.

7-4) مفاد مواد 124و128 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 35 اساسنامه، در خصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل توسط هيات مديره و اعلام به مرجع ثبت شركت‌ها و آگهي در روزنامه رسمي.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون‌تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت نشده است. همچنين به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 2-31، در خصوص وجوه پرداختي و دريافتي بدون احتساب سود و كارمزد، واگذاري تضمين و تعيين سررسيد، فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود و نامشهود بدون اخذ گزارش كارشناس رسمي و همچنين ارائه خدمات پشتيباني و فروش مواد اوليه و قطعات در چارچوب روابط خاص في مابين، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه سايرمعاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. تا تاريخ اين گزارش، هيات مديره شركت گزارش موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت را به اين مؤسسه ارائه نكرده است.

20مهر1404

**موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه وانيا نيک تدبير | [Behzad Mohammadi [Sign | 972531 | 1405/06/28 12:02:02 |
| شريک موسسه وانيا نيک تدبير | [Naser Marefat [Sign | 962370 | 1405/06/28 12:06:49 |
| مدير موسسه وانيا نيک تدبير | [Abbas Navidi [Sign | 881606 | 1405/06/28 12:12:37 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

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 | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۵,۲۱۲,۷۲۵ | ۱۲,۳۹۳,۲۶۷ | ۲۳ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۰,۱۴۰,۲۰۹) | (۹,۰۷۷,۶۵۲) | (۱۲) |
| سود(زیان) ناخالص | ۵,۰۷۲,۵۱۶ | ۳,۳۱۵,۶۱۵ | ۵۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۱۶۳,۹۲۷) | (۱,۵۶۳,۴۰۰) | (۳۸) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱۹۱,۸۰۱ | ۱۱۷,۰۱۷ | ۶۴ |
| سایر هزینه‌ها | (۴۲,۵۳۸) | (۲,۰۲۱) | (۲,۰۰۵) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۳,۰۵۷,۸۵۲ | ۱,۸۶۷,۲۱۱ | ۶۴ |
| هزینه های مالی | (۱,۰۹۱,۸۴۱) | (۷۴۱,۷۶۲) | (۴۷) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۴۰۰,۲۹۹ | ۲۸۸,۶۱۲ | ۳۹ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲,۳۶۶,۳۱۰ | ۱,۴۱۴,۰۶۱ | ۶۷ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | (۳۹۱,۸۹۳) | (۳۰۶,۴۳۸) | (۲۸) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۷۸ |
| عمليات متوقف شده: | | | |
| سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۷۸ |
| سود(زيان) پايه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غيرعملياتي (ريال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) پايه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) خالص هر سهم – ريال | ۸۶۷ | ۴۸۶ | ۷۸ |
| سرمايه | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زيان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۷۸ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۷۸ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴,۶۴۷,۹۴۳ | ۴,۳۵۸,۸۰۸ | ۳,۰۷۴,۲۸۴ | ۷ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۶,۰۶۴ | ۶,۷۱۹ | ۵,۲۲۱ | (۱۰) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۴۷۵ | ۳۸۵ | ۳۸۵ | ۲۳ |

| 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 | |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۸۲,۳۷۱ | ۷۱,۰۷۶ | ۴۱,۶۴۹ | ۱۶ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۴,۷۳۶,۸۵۲ | ۴,۴۳۶,۹۸۸ | ۳,۱۲۱,۵۳۹ | ۷ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۸۸۴,۹۰۹ | ۹۰۷,۸۷۹ | ۶۱۰,۲۳۰ | (۳) |
| موجودي مواد و کالا | ۳,۶۰۲,۸۶۶ | ۲,۶۳۷,۶۴۱ | ۲,۰۵۴,۹۵۸ | ۳۷ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۶,۰۶۹,۵۴۹ | ۴,۴۲۲,۹۸۱ | ۲,۷۲۵,۷۸۸ | ۳۷ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۳۹۳,۹۵۸ | ۳۰۲,۷۹۵ | ۸۱,۴۸۲ | ۳۰ |
| | ۱۰,۹۵۱,۲۸۲ | ۸,۲۷۱,۲۹۶ | ۵,۴۷۲,۴۵۸ | ۳۲ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۰,۹۵۱,۲۸۲ | ۸,۲۷۱,۲۹۶ | ۵,۴۷۲,۴۵۸ | ۳۲ |
| جمع دارايي‌ها | ۱۵,۶۸۸,۱۳۴ | ۱۲,۷۰۸,۲۸۴ | ۸,۵۹۳,۹۹۷ | ۲۳ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۲۲۷,۸۳۳ | ۱۲۹,۱۱۲ | ۷۳,۷۳۱ | ۷۶ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۲,۷۱۸,۴۰۵ | ۱,۳۶۶,۸۲۵ | ۶۰۵,۸۸۷ | ۹۹ |

| 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 | |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۵,۲۲۳,۸۳۸ | ۳,۷۷۳,۵۳۷ | ۲,۹۵۷,۲۱۸ | ۳۸ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۷۳,۹۵۳ | ۱,۰۷۷,۸۰۸ | ۰ | (۹۳) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۴۴۷,۸۶۹ | ۲۷۳,۴۲۵ | ۲۱۴,۷۵۸ | ۶۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۵۲۱,۸۲۲ | ۱,۳۵۱,۲۳۳ | ۲۱۴,۷۵۸ | (۶۱) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲,۶۱۵,۹۸۶ | ۲,۳۹۸,۰۵۲ | ۱,۵۰۴,۳۷۴ | ۹ |
| ماليات پرداختني | ۳۹۱,۸۹۳ | ۴۱۵,۳۷۰ | ۲۲۶,۰۳۲ | (۶) |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۵,۷۹۳,۹۵۹ | ۳,۶۹۵,۴۸۳ | ۳,۱۵۹,۸۲۸ | ۵۷ |
| ذخاير | ۲۵,۱۸۵ | ۲۴,۸۸۱ | ۲۵,۶۶۲ | ۱ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۱,۱۱۵,۴۵۱ | ۱,۰۴۹,۷۲۸ | ۵۰۶,۱۲۵ | ۶ |
| | ۹,۹۴۲,۴۷۴ | ۷,۵۸۳,۵۱۴ | ۵,۴۲۲,۰۲۱ | ۳۱ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۹,۹۴۲,۴۷۴ | ۷,۵۸۳,۵۱۴ | ۵,۴۲۲,۰۲۱ | ۳۱ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۰,۴۶۴,۲۹۶ | ۸,۹۳۴,۷۴۷ | ۵,۶۳۶,۷۷۹ | ۱۷ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۱۵,۶۸۸,۱۳۴ | ۱۲,۷۰۸,۲۸۴ | ۸,۵۹۳,۹۹۷ | ۲۳ |

**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 تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۳,۷۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷۹,۳۵۳ | ۰ | ۳,۱۳۰,۶۸۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۷۳,۴۶۶) | ۰ | (۱۷۳,۴۶۶) |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۳,۷۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰۵,۸۸۷ | ۰ | ۲,۹۵۷,۲۱۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | | ۱,۱۰۷,۶۲۳ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي 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 | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۰ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ |
| 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 | ۱,۱۰۷,۶۲۳ | ۰ | ۱,۱۰۷,۶۲۳ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۹۱,۳۰۴) | | (۲۹۱,۳۰۴) |
| 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 |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۵۵,۳۸۱ | | | | (۵۵,۳۸۱) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۹,۱۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۶۶,۸۲۵ | ۰ | ۳,۷۷۳,۵۳۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | | ۱,۹۷۴,۴۱۷ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۷۴,۴۱۷ | ۰ | ۱,۹۷۴,۴۱۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۲۴,۱۱۶) | | (۵۲۴,۱۱۶) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۹۸,۷۲۱ | | | | (۹۸,۷۲۱) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۲,۲۷۷,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲۷,۸۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۷۱۸,۴۰۵ | ۰ | ۵,۲۲۳,۸۲۸ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱,۰۲۰,۳۴۳ | ۱,۲۲۲,۹۴۹ | (۱۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۴۱۵,۳۷۰) | (۱۱۷,۰۹۹) | (۲۵۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۶۰۴,۹۷۳ | ۱,۱۰۵,۸۵۰ | (۴۵) |

| 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 سرمایه‌گذاري: | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱۰۲,۳۶۹ | ۳,۰۳۲ | ۳,۲۷۶ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۵۱۵,۵۹۷) | (۱,۳۴۸,۷۴۳) | ۶۲ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود | ۶۳۹ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود | ۰ | (۱,۸۴۷) | -- |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۹۰) | ۰ | -- |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران | (۵۱,۹۲۱) | (۷۰۶,۰۹۶) | ۹۳ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۴۳۳,۳۹۰ | -- |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها | ۵۶۱ | ۱,۸۳۵ | (۶۹) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري | (۴۶۴,۰۳۹) | (۱,۶۱۸,۴۲۹) | ۷۱ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۱۴۰,۹۳۴ | (۵۱۲,۵۷۹) | -- |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي: | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات | ۸,۷۶۳,۳۴۵ | ۹,۸۶۳,۲۹۴ | (۱۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۸,۰۱۷,۵۴۵) | (۸,۴۲۶,۹۹۶) | ۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۷۹۵,۵۷۱) | (۷۰۲,۴۰۶) | (۱۳) |
| 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 | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۴۹,۷۷۱) | ۷۳۳,۸۹۲ | -- |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | ۹۱,۱۶۳ | ۲۲۱,۳۱۳ | (۵۹) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۳۰۲,۷۹۵ | ۸۱,۴۸۲ | ۲۷۲ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۹۳,۹۵۸ | ۳۰۲,۷۹۵ | ۳۰ |
| 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 | | | |

**مقدار تولید**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع گروه يا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| صندلي اداري | دستگاه | ۲۴۳,۲۲۱ | ۲۷۸,۶۷۰ | (۱۳) |

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| مبل خانگي | دستگاه | ۰ | ۳,۰۲۵ | -- |
| مبل اداري | دستگاه | ۱۳,۶۱۰ | ۱۵,۶۲۱ | (۱۳) |
| جمع | | ۲۵۶,۸۳۱ | ۲۹۷,۳۱۶ | (۱۴) |

**مقدار فروش**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | null |
|---|---|---|---|---|
| صندلي اداري | دستگاه | ۲۴۵,۴۵۱ | ۲۵۷,۹۲۱ | (۵) |
| مبل خانگي | دستگاه | ۴۸ | ۳۸۱ | (۸۷) |
| مبل اداري | دستگاه | ۱۳,۶۰۴ | ۱۵,۷۲۳ | (۱۳) |
| صندلي صنعتي | دستگاه | ۱۲,۰۸۹ | ۱۰,۶۳۲ | ۱۴ |
| صندلي رستوراني | دستگاه | ۳,۳۲۵ | ۴,۰۶۲ | (۱۸) |
| قطعات نيمه ساخته | دستگاه | ۰ | ۴,۹۲۶,۳۵۶ | -- |
| ساير اقلام | دستگاه | ۵,۲۵۰ | ۲۶,۲۲۷ | (۸۰) |
| ميز اداري و متعلقات اداري | دستگاه | ۸۷۴ | ۰ | |
| جلو مبلي و عسلي اداري | دستگاه | ۴,۵۴۶ | ۰ | |
| صندلي گيمينگ | دستگاه | ۱,۲۵۷ | ۰ | |
| مجموعه قطعات و مواد اوليه | مقدار | ۳,۱۴۱,۳۶۶ | ۰ | |
| ميز و صندلي غذاخوري | دستگاه | ۶۹ | ۰ | |
| جمع | | ۳,۴۲۷,۸۷۹ | ۵,۲۴۱,۳۰۲ | (۳۵) |

**مبلغ فروش**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| صندلي اداري | میلیون ریال | ۱۲,۱۷۹,۲۶۴ | ۹,۷۰۳,۵۶۶ | ۲۶ |

| نوع گروه یا محصول | واحد | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| مبل خانگي | میلیون ریال | ۶,۴۶۱ | ۴۰,۱۵۲ | (۸۴) |
| مبل اداري | میلیون ریال | ۸۷۶,۲۴۶ | ۸۳۸,۷۵۵ | ۴ |
| صندلي صنعتي | میلیون ریال | ۳۴۲,۳۸۰ | ۲۶۳,۱۶۰ | ۳۰ |
| صندلي رستوراني | میلیون ریال | ۳,۳۲۵ | ۱۰۱,۲۴۶ | (۹۷) |
| قطعات نیمه ساخته | میلیون ریال | ۰ | ۱,۰۸۷,۰۴۰ | -- |
| سایر اقلام | میلیون ریال | ۴۴۷,۲۵۰ | ۳۵۹,۳۴۸ | ۲۴ |
| مجموعه قطعات و مواد اولیه | میلیون ریال | ۹۸۸,۸۶۲ | ۰ | |
| میز اداري و متعلقات اداري | میلیون ریال | ۲۰۵,۳۰۲ | ۰ | |
| جلو مبلي و عسلي اداري | میلیون ریال | ۱۶۳,۶۳۵ | ۰ | |
| جمع | | ۱۵,۲۱۲,۷۳۵ | ۱۲,۳۹۳,۲۶۷ | ۲۳ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| رضا جوشقاني | رضا جوشقاني | 0046480153 | | | | عضو هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي ارشد | مديريت | |
| مجيد جوشقاني | مجيد جوشقاني | 0046499369 | | | | عضو هیئت‌مدیره | غير موظف | کارشناسي | مهندسي صنايع | |
| فاطمه جوشقاني | فاطمه جوشقاني | 0046169393 | | | | رئیس هیئت‌مدیره | غير موظف | کارشناسي ارشد | علوم اجتماعي | |
| بهرام سعيدي | بهرام سعيدي | 2030136956 | | | | عضو هیئت‌مدیره | موظف | ديپلم | نامشخص | |
| وفا خزان بيک | وفا خزان بيک | 0451016807 | | | | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غير موظف | ديپلم | حسابداري | |
| شقايق رضائي نيارکي | شقايق رضائي نيارکي | 0061859656 | | | | عضو هیئت‌مدیره | غير موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي معماري | |
| جمال ياراحمدي | جمال ياراحمدي | 4219488881 | | | | عضو هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي | حسابداري | |

**شرکت های فرعی**