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 : 1402/12/29 (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 عادی صاحبان سهام	توليدي بازرگاني نيلپر

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت توليدي بازرگاني نيلپر(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 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.

5. به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 24، ماليات عملكرد سال‌هاي 1400 و 1401 بر اساس برگ‌هاي تشخيص صادره در مجموع مبلغ 338 ميليارد ريال بيش از ماليات پرداختي تعيين و مطالبه گرديده ضمنا ماليات عملكرد سال مورد گزارش با در نظر گرفتن معافيت‌هاي مالياتي محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است. همچنين از بابت بيمه تامين اجتماعي سال‌هاي 1397و 1399 مبلغ 11 ميليارد ريال بدهي تعيين گرديده و براي سال‌هاي 1400 تا سال مورد گزارش، تاكنون از سوي سازمان تامين اجتماعي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به بررسي‌هاي صورت گرفته، هرچند احتساب بدهي اضافي از بابت موارد ياد شده حداقل به مبلغ 132 ميليارد ريال ضروري است، ليكن تعيين ميزان دقيق آن منوط به رسيدگي و اظهارنظر نهايي سازمان‌هاي مزبور مي‌باشد. اصلاح صورت‌هاي مالي از اين بابت منجر به افزايش بدهي‌هاي جاري وكاهش سود انباشته به ميزان ياد شده خواهد شد.

6. پاسخ تاييديه‌هاي دريافتي از شركت‌هاي آرمان سرمايه نيلپر آوين و نيلوفر آبي مانا (اشخاص وابسته) به ترتيب به مبالغ 164 و 31 ميليارد ريال كمتر و بيشتر از مانده منعكس در دفاتر شركت مي‌باشد. كه اين مؤسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي آثار احتمالي ناشي از رفع مغايرات مزبور بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش را تعيين كند.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليدي بازرگاني نيلپر(سهامي خاص) به تاريخ 29 اسفند 1402و 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.

تاکید بر مطالب خاص

8. دارايي‌هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 5.104 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 4.359 ميليارد ريال به ارزش 2.789 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 1-12) از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

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

9-1) 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.

9-2) 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.

9-3) 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.

10. 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 قرض الحسنه دريافتي و پرداختي بدون احتساب سود و كارمزد و تضمين، 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.

11. 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.

12. صورت‌هاي مالي مورد گزارش و تاييديه مديران دريافتي به امضاي اكثريت اعضاي هيات مديره شركت رسيده است

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

	28مرداد1403

	موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Behzad Mohammadi [Sign	972531	1405/06/24 17:07:17
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Naser Marefat [Sign	962370	1405/06/24 17:22:41
مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر	[Abbas Navidi [Sign	881606	1405/06/25 08:25:38

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۲,۳۹۳,۲۶۷	۸,۴۱۵,۷۵۱	۴۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۰۷۷,۶۵۲)	(۶,۲۳۶,۴۶۵)	(۴۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۳,۳۱۵,۶۱۵	۲,۱۷۹,۲۸۶	۵۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۶۳,۴۰۰)	(۱,۲۷۳,۶۶۱)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱۷,۰۱۷	۱۰۶,۸۲۹	۱۰
سایر هزینه‌ها	(۲,۰۲۱)	(۳,۹۲۲)	۳۱
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۶۷,۲۱۱	۱,۰۰۹,۵۳۲	۸۵
هزینه های مالی	(۷۴۱,۷۶۲)	(۴۱۰,۵۴۸)	(۸۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸۸,۶۱۲	۲۴۶,۳۷۵	۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۱۴,۰۶۱	۸۴۵,۳۵۹	۶۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰۶,۴۳۸)	(۱۱۷,۰۹۹)	(۱۶۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۰۷,۶۲۳	۷۲۸,۲۶۰	۵۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۱۰۷,۶۲۳	۷۲۸,۲۶۰	۵۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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	۴۸۶	۳۲۰	۵۲
سرمایه	۲,۲۷۷,۶۰۰	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۱۰۷,۶۲۳	۷۲۸,۲۶۰	۵۲
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	۱,۱۰۷,۶۲۳	۷۲۸,۲۶۰	۵۲
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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۳۵۸,۸۰۸	۳,۰۷۴,۲۸۳	۲,۶۵۷,۰۴۰	۴۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۷۱۹	۵,۲۲۱	۵,۲۰۵	۲۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۸۵	۳۸۵	۳۸۵	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷۱,۰۷۶	۴۱,۶۴۹	۳۳,۲۸۹	۷۱
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۴۳۶,۹۸۸	۳,۱۲۱,۵۳۸	۲,۶۹۵,۹۱۹	۴۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۰۷,۸۷۹	۶۱۰,۲۳۰	۴۰۷,۶۲۵	۴۹
موجودي مواد و کالا	۲,۶۳۷,۶۴۱	۲,۰۵۴,۹۵۸	۱,۶۲۰,۲۰۰	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۴۲۲,۹۸۱	۲,۷۲۵,۷۸۸	۱,۲۶۷,۹۱۴	۶۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۰۲,۷۹۵	۸۱,۴۸۲	۱۹۵,۰۰۹	۲۷۲
	۸,۲۷۱,۲۹۶	۵,۴۷۲,۴۵۸	۳,۵۹۰,۷۴۸	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۲۷۱,۲۹۶	۵,۴۷۲,۴۵۸	۳,۵۹۰,۷۴۸	۵۱
جمع دارايي‌ها	۱۲,۷۰۸,۲۸۴	۸,۵۹۳,۹۹۶	۶,۲۸۶,۶۶۷	۴۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۲۷۷,۶۰۰	۲,۲۷۷,۶۰۰	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

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	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۹,۱۱۲	۷۳,۷۳۰	۳۹,۱۶۱	۷۵
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۵۴۰,۲۹۰	۷۷۹,۳۵۳	۵۳۰,۵۵۲	۹۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۹۴۷,۰۰۲	۳,۱۳۰,۶۸۳	۲,۸۴۷,۳۱۳	۲۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۰۷۷,۸۰۷	۰	۱۲۶	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۷۳,۴۲۵	۲۱۴,۷۵۸	۱۷۱,۱۳۱	۲۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۳۵۱,۲۳۲	۲۱۴,۷۵۸	۱۷۱,۲۵۷	۵۲۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۳۳۴,۶۵۱	۱,۴۳۹,۸۴۱	۱,۲۱۲,۶۵۰	۶۲
ماليات پرداختني	۳۰۶,۴۳۸	۱۱۷,۰۹۹	۶۳,۵۴۰	۱۶۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۶۸۲,۷۹۸	۳,۱۵۹,۸۲۸	۱,۵۲۴,۸۸۱	۱۷
ذخاير	۳۶,۴۳۵	۲۵,۶۶۲	۲۶,۷۰۰	۴۲
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۴۹,۷۲۸	۵۰۶,۱۲۵	۴۴۰,۳۲۶	۱۰۷
	۷,۴۱۰,۰۵۰	۵,۲۴۸,۵۵۵	۳,۲۶۸,۰۹۷	۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۴۱۰,۰۵۰	۵,۲۴۸,۵۵۵	۳,۲۶۸,۰۹۷	۴۱

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 بدهي‌ها	۸,۷۶۱,۲۸۲	۵,۴۶۳,۳۱۳	۳,۴۳۹,۳۵۴	۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳,۷۰۸,۲۸۴	۸,۵۹۳,۹۹۶	۶,۲۸۶,۶۶۷	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۶۱	۰	۰	۰	۵۳۰,۵۵۲	۰	۲,۸۴۷,۳۱۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶,۵۹۰)	۰	(۴۶,۵۹۰)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۶۱	۰	۰	۰	۴۸۳,۹۶۲	۰	۲,۸۰۰,۷۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۷۲۸,۲۶۰		۷۲۸,۲۶۰
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	۷۲۸,۲۶۰	۰	۷۲۸,۲۶۰
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	۷۲۸,۲۶۰	۰	۷۲۸,۲۶۰
سود سهام مصوب									(۳۹۸,۳۰۰)		(۳۹۸,۳۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۴,۵۶۹				(۳۴,۵۶۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۷۳,۷۳۰	۰	۰	۰	۷۷۹,۳۵۳	۰	۳,۱۳۰,۶۸۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۱۰۷,۶۲۳		۱,۱۰۷,۶۲۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۷,۶۲۳	۰	۱,۱۰۷,۶۲۳
سود سهام مصوب									(۲۹۱,۳۰۴)		(۲۹۱,۳۰۴)
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					۵۵,۳۸۲				(۵۵,۳۸۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۲۷۷,۶۰۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۱۱۲	۰	۰	۰	۱,۵۴۰,۲۹۰	۰	۳,۹۴۷,۰۰۲

صورت جريان‌هاي 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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۲۳۵,۶۳۵	(۵۶۹,۵۴۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۱۷,۰۹۹)	(۷۴,۵۵۰)	(۵۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۱۱۸,۵۳۶	(۶۴۴,۰۹۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳,۰۳۲	۱۵۱,۴۶۷	(۹۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۳۴۸,۷۴۳)	(۶۴۸,۹۳۲)	(۱۰۸)
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	(۱,۸۴۷)	(۱۶۴)	(۱,۰۲۶)
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	(۷۰۶,۰۹۶)	(۲۳۲,۳۳۹)	(۲۰۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۴۳۳,۳۹۰	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	۱,۸۳۴	۲۶,۰۹۷	(۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۱۸,۴۳۰)	(۷۰۳,۸۷۱)	(۱۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۹۹,۸۹۴)	(۱,۳۴۷,۹۶۷)	۶۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از 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	۹,۸۵۰,۶۰۹	۷,۰۵۴,۰۹۷	۴۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸,۴۲۶,۹۹۶)	(۵,۴۲۳,۶۹۱)	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷۰۲,۴۰۶)	(۴۰۶,۱۳۲)	(۷۳)
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۲۱,۲۰۷	۱,۲۲۴,۲۷۴	(۴۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۲۱,۳۱۳	(۱۲۳,۶۹۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۱,۴۸۲	۱۹۵,۰۰۹	(۵۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۰,۱۶۶	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۰۲,۷۹۵	۸۱,۴۸۲	۲۷۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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
صندلي اداري	دستگاه	۲۷۸,۶۷۰	۲۳۵,۰۰۶	۱۹
مبل خانگي	دستگاه	۳,۰۲۵	۱۷,۴۷۱	(۸۳)
مبل اداري	دستگاه	۱۵,۶۲۱	۱۸,۷۳۰	(۱۷)
جمع		۲۹۷,۳۱۶	۲۷۱,۲۰۷	۱۰

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
صندلي اداري	دستگاه	۲۵۷,۹۲۱	۲۱۷,۶۸۵	۱۸
مبل خانگي	دستگاه	۳۸۱	۶,۳۵۱	(۹۴)
مبل اداري	دستگاه	۱۵,۷۲۳	۱۳,۸۵۱	۱۴
صندلي صنعتي	دستگاه	۱۰,۶۳۳	۱۰,۴۵۴	۲
صندلي رستوراني	دستگاه	۴,۰۶۲	۴,۷۱۶	(۱۴)
قطعات نیمه ساخته	دستگاه	۴,۹۲۶,۳۵۶	۱۱,۲۳۸,۸۶۶	(۵۶)
سایر اقلام	دستگاه	۲۶,۲۲۷	۱۸۴,۹۴۸	(۸۶)
جمع		۵,۲۴۱,۳۰۲	۱۱,۶۷۶,۸۷۱	(۵۵)

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
صندلي اداري	میلیون ریال	۹,۷۰۳,۵۶۶	۶,۰۲۸,۷۹۶	۶۱
مبل خانگي	میلیون ریال	۴۰,۱۵۲	۴۰۹,۰۹۰	(۹۰)

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
مبل اداري	میلیون ریال	۸۳۸,۷۵۵	۵۵۷,۴۰۷	۵۰
صندلي صنعتي	میلیون ریال	۲۶۳,۱۶۰	۱۹۷,۹۷۷	۳۳
صندلي رستوراني	میلیون ریال	۱۰۱,۳۴۶	۹۵,۱۹۷	۶
قطعات نیمه ساخته	میلیون ریال	۱,۰۸۷,۰۴۰	۶۶۵,۶۹۲	۶۳
سایر اقلام	میلیون ریال	۳۵۹,۳۴۸	۴۶۱,۵۹۲	(۲۲)
جمع		۱۲,۳۹۳,۲۶۷	۸,۴۱۵,۷۵۱	۴۷

شرکت های فرعی