اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان	سرمایه ثبت شده: 11,431,145
نماد: نيشكر(توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 384217	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1401و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 43 توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري ، با هيئت مديره شركت است . اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است . استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي ، اطمينان معقول كسب شود .

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده در صورتهاي مالي است . انتخاب روشهاي حسابرسي ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي ، بستگي دارد . براي ارزيابي اين خطرها ، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري ، بررسي مي شود . حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است .

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است .

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي در تاريخ 30 آذر ماه 1401 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي تلفيقي و جداگانه آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. بشرح يادداشتهاي توضيحي 33 و 2-2-41 صورتهاي مالي، ماليات عملكرد سالهاي 1389 الي 1399 شركتهاي فرعي بر اساس برگ هاي تشخيص و قطعي مبلغ 5ر817 ميليارد ريال مازاد بر ذخيره ماليات گروه مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض نسبت به آنها، ذخيره در حسابها منظور نشده است. همچنين به موجب برگه مطالبه صادره توسط سازمان تامين اجتماعي و ماليات و عوارض ارزش افزوده شركتهاي فرعي به ترتيب به مبالغ 255 ميليارد ريال و 234 ميليارد ريال براي سنوات 1390 الي 1398 مورد مطالبه قرار گرفته كه به دليل اعتراض شركتهاي مذكور ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است.

6. بشرح يادداشتهاي توضيحي 13،14،21و22 صورتهاي مالي، داراييهاي ثابت مشهود ، زيستي مولد و غير مولد و موجودي مواد و كالا گروه جمعا تا مبلغ168ر184ميليارد ريال درمقابل خطرات احتمالي تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته است.

7. توجه مجمع عمومي را به مفاد يادداشت شماره 18-1-4 موضوع خسارت تاخير تاديه ناشي از حكم دادگاه تجديدنظر بر عليه شركت كشت و صنعت دعبل خزايي به طرفيت شركت گسترش كاراب و همچنين يادداشت شماره 18-2-2 موضوع چگونگي تسويه مانده مطالبات از مجتمع كشت و صنعت نيشكر هفت تپه جلب مي نمايد.

مفاد بندهاي فوق بر اظهار نظر اين موسسه موثر نبوده است .

سایر بندهای توضیحی

8. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي براي سال مالي منتهي به 30 آذر ماه 1400 توسط سازمان حسابرسي مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش 12 اسفند 1400 آن سازمان ، نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي نظر "مشروط" و نسبت به صورتهاي مالي جداگانه نظر "تعديل نشده" اظهار شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 68 اساسنامه مبني بر پرداخت به موقع سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصميم مجمع عمومي رعايت نگرديده است.

10. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25 اسفند 1400 صاحبان سهام ، در خصوص بند 5 اين گزارش و همچنين در خصوص تعيين تكليف اسناد مالكيت و تعهدات اراضي ، وصول خسارات وارده بر شركت هاي گروه در سنوات گذشته ناشي از سيل ،پيگيري وصول مطالبات راكد و سنواتي (به مبلغ 149 ميليارد ريال)و مطالبات عمران شهر شيرين شهر جديد ، افزايش سرمايه شركت اصلي ، عرضه سهام شركت در بازار سرمايه و بروزرساني آيين نامه استخدامي شركت به نتيجه قطعي نرسيده است.

11. بشرح يادداشت توضيحي 3-40 صورتهاي مالي و تاييديه مديران، طي سال مورد گزارش معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت انجام نشده است.

12. گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص)كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. بر اساس رسيدگي هاي انجام شده، دراجراي مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، ارزيابي رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستور العمل هايي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و به استثناي شناسايي مشتري از طريق استعلام از دستگاه هاي اطلاعاتي ذيربط، ين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

14اسفند1401

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/04/03 11:42:39
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/04/03 11:45:10

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳,۱۹۲	۱۷,۱۳۴	(۲۳)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۷۰۴,۰۷۳	۱۶۶,۲۶۵	۳۲۳
دریافتنی‌های تجاری	۴۱,۵۱۱,۲۳۵	۲۲,۷۲۴,۵۱۲	۸۳	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱,۹۳۰,۲۵۳	۳,۷۴۲,۲۳۴	(۴۸)	سود سهام پرداختنی	۱۴,۰۶۴,۰۰۷	۵,۵۵۷,۱۵۶	۱۵۳
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۲,۱۱۱	۳,۷۳۴	۱,۲۹۶	تسهیلات مالی	۲,۴۷۱,۸۹۸	۸,۷۴۹,۱۵۹	(۷۲)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴۳,۵۰۶,۷۹۱	۲۶,۴۸۷,۶۱۴	۶۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۴۲۷,۵۳۶	۱۶,۶۱۶,۸۳۵	(۷۹)	جمع بدهی‌های جاری	۱۷,۲۳۹,۹۷۸	۱۴,۴۷۲,۵۸۰	۱۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	۵,۰۷۶,۲۳۲	۲۷۶	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۱,۶۱۶	۵۱,۶۵۹	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۵,۷۷۸	۴۲۰,۱۱۳	۱۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۱۲۷,۲۸۸	۳,۳۹۹,۵۷۹	۵۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰۳,۲۶۵	۱۳۴,۷۱۹	۱۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۳,۰۳۴,۹۹۱	۲۲,۱۶۴,۸۳۹	۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۴۳۰,۵۵۳	۳,۵۳۴,۲۹۸	۵۴
				جمع بدهی‌ها	۲۲,۶۷۰,۵۳۱	۱۸,۰۰۶,۸۷۸	۲۶
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۱۴۳,۱۱۵	۱,۱۴۳,۱۱۵	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۵۸,۶۵۸	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۷۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴۳,۸۷۱,۲۵۱	۳۰,۶۴۵,۵۷۵	۴۳
جمع دارایی‌ها	۶۶,۵۴۱,۷۸۲	۴۸,۶۵۲,۴۵۳	۳۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۶,۵۴۱,۷۸۲	۴۸,۶۵۲,۴۵۳	۳۷

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۷۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۷۰
هزینه های عملیاتی			
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۴۱,۳۲۰)	(۸۱۳,۹۷۸)	۶۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱,۳۴۱,۳۲۰)	(۸۱۳,۹۷۸)	۶۵
سود (زیان) عملیاتی	۳۱,۲۰۲,۵۴۰	۱۸,۳۴۹,۷۳۱	۷۰
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸۵,۸۴۷	(۱۰,۲۸۷)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۱,۲۸۸,۳۸۷	۱۸,۳۳۹,۴۴۴	۷۱
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱,۲۸۸,۳۸۷	۱۸,۳۳۹,۴۴۴	۷۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳۱,۲۸۸,۳۸۷	۱۸,۳۳۹,۴۴۴	۷۱
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۷,۲۹۶	۱۶,۰۵۲	۷۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۵۷۶)	(۹)	۶,۳۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۶,۷۲۰	۱۶,۰۴۳	۶۷
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۳۱,۲۸۸,۳۸۷	۱۸,۳۳۹,۴۴۴	۷۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۱,۴۳۴,۸۲۸	۱,۱۵۵
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۱,۴۳۴,۸۲۸	۱,۱۵۵
سود سهام مصوب	(۱۸,۰۰۴,۰۵۳)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۴۰۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸,۶۰۴	۲۳۴,۸۲۸	(۹۶)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	۱۸,۵۷۴,۲۷۲	۶۸
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۵۶۱,۶۱۵)	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۷۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۷۳۷	۱,۶۰۴	۷۱
سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲۸,۲۰۲,۷۱۰	۴,۳۰۶,۶۶۱	۵۵۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	(۱۴,۰۶۲,۴۸۷)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴,۱۴۰,۲۲۳	۴,۳۰۶,۶۶۱	۲۲۸
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود پرداختی بابت استقراض	(۲,۳۳۲,۷۲۵)	(۳,۹۰۹,۷۶۳)	(۴۰)
سود سهام پرداختی	(۹,۴۹۷,۲۰۱)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۱,۸۲۹,۹۲۶)	(۳,۹۰۹,۷۶۳)	۲۰۳
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۱۷	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۷,۰۳۴)	(۲۳,۵۳۶)	۳۱۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۳۹)	(۱,۹۴۳)	(۵۷)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۳۸	۳۲۸	(۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۷,۴۱۸)	(۲۵,۱۵۱)	۲۸۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۲۱۲,۸۷۹	۳۷۱,۷۴۷	۴۹۵
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بازپرداخت اصل استقراض	(۲,۲۱۶,۸۲۹)	(۱,۶۹۴,۴۶۸)	۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۲۱۶,۸۲۹)	(۱,۶۹۴,۴۶۸)	۳۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳,۹۵۰)	(۱,۳۲۲,۷۲۱)	(۱۰۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۷,۱۳۴	۱,۳۳۹,۴۸۷	(۹۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸	۳۶۸	(۹۸)
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳,۱۹۲	۱۷,۱۳۴	(۳۳)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس								خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری							
	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰ میلیون ریال																			
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																				

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره						
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
جمع				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
جمع				۰		۰		۰		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
جمع			۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.				

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰
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 شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
جمع	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۰	۰	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	۵,۰۷۶,۲۳۲	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	۵,۰۷۶,۲۳۲	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۹۳	۱۳۷	۱۳۷
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱۳,۷۴۱	۱۴,۰۸۹	۱۴,۰۸۹

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	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				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴	۱۲,۱۴۸,۷۳۸	۷,۵۹۹,۱۸۶		۰	۰	۲,۴۷۱,۸۹۸	۵,۱۲۷,۲۸۸	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۲,۱۴۸,۷۳۸	۷,۵۹۹,۱۸۶			۰	۲,۴۷۱,۸۹۸	۵,۱۲۷,۲۸۸	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي	(۱۰,۲۸۷)	۸۵,۸۴۷
جمع	(۱۰,۲۸۷)	۸۵,۸۴۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۱۸,۰۰۴,۰۵۳	۳۱,۲۸۸,۳۸۷	۱۸,۰۰۴,۰۵۳	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سایر برنامه های با اهمیت شرکت

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات با اهمیت
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی							وضعیت سودآوری	
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ *
جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰ ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۰
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

		دفعات حضور در جلسات

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
مقداد محمودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۱/۲۶	خير	۴۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
احمد گودرزي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۱/۰۹	بلي	۳۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
جواد سلطاني كاظمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۳۹۵/۱۲/۰۱	بلي	۲۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
عبدعلي ناصري	عضو هيئت مديره	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	خير	۱۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
حامد عين افشار	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۹/۱۲	بلي	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
عبدعلي ناصري	مديرعامل	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	خير	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰،							۲۴	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء كميته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
عبدعلی ناصری	مدیر اجرایی	دکتری مهندسی زراعی/ گرایش آبیاری و زهکشی	استاد و عضو هیات علمی دانشگاه شهیدچمران اهواز از تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۰۱	۰	۰
حامد عین افشار	عضو کمیته حسابرسی	دکتری حسابداری	معاون امور شرکتهای گروه مالی سپهر(بانک صادرت)، رئیس هیئت مدیره هلدینگ سرمایه گذاری توسعه صنعت کوثر صبا، مدیر عامل هلدینگ سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر، مدیر کل سرمایه گذاری و مطالعات اقتصادی سازمان اقتصادی کوثر، مدیر کل تامین مالی و سرمایه گذاری هیئت امنای ارزی در معالجه بیماران، نایب رئیس و عضو هیئت مدیره کشت و صنعت خاوردشت، مدیر مالی و اعتبارات هلدینگ سرمایه گذاری کشاورزی کوثر (وابسته به سازمان اقتصادی کوثر)، مشاور مالی و اقتصادی مدیر عامل وهیئت مدیره در شرکت ماشین سازی اراک، عضو هیئت علمی دانشگاه آزاد اسلامی از سال ۸۶، کارشناس رسمی دادگستری از سال ۸۶ در زمینه حسابداری و حسابرسی ، معاونت مالی و اداری شرکت آرشام صنعت توس، مدیر سیستم های خاص شرکت همکاران سیستم، کارشناس ارشد قراردادها در شرکت توزیع برق استان خراسان، سرپرست حسابرسی در موسسه حسابرسی رهیافت، مدیر تصفیه شرکت الیاف سنتتیک خراسان(بزرگترین شرکت نساجی ایران)، مشاور مالی و بهبود سیستم ها و روش های بیمارستان فوق تخصصی قلب جواد الأئمه مشهد	۰	
هادی برون	عضو کمیته حسابرسی	دکتری مدیریت کسب وکار	کارشناس حسابداری شرکت نیشکر امیر کبیر، کارشناس ارشد حسابداری شرکت نیشکر امیر کبیر، رئیس رسیدگی و کنترل اسناد شرکت نیشکر امیر کبیر، رئیس حسابداری مدیریت شرکت نیشکر امیر کبیر، رئیس حسابداری مالی شرکت نیشکر امیر کبیر ، مدیر امور مالی شرکت نیشکر امیر کبیر، عضو هیئت مدیره شرکت لوح سبز ،رئیس هیئت مدیره شرکت نیشکر دعبل خزاعی	۰	
حسین کلانتر	عضو کمیته حسابرسی	مهندسی زراعت و اصلاح نباتات	کارشناس کشاورزی کشت و صنعت کارون ، کارشناس کشاورزی کشت و صنعت امام خمینی	۰	
آرمین مهدیه	عضو کمیته حسابرسی	کارشناس شیمی کاربردی	رئیس اداره سازمان صنعت ، معدن و تجارت ، مهندس تولید و مدیر انرژی شرکت قند و تصفیه شکر اهواز ،مشاور و نماینده مدیر عامل ، رئیس اداره مهندسی فرآیند و سرپرست مدیریت فنی و مهندسی شرکت نیشکر امیرکبیر ، مدیر امور مهندسی و انرژی، مشاور هیئت مدیره و عضو صنعت کمیته حسابرسی و نظارت	۰	
محمد ایرانشاهی	عضو کمیته حسابرسی	دکتری مهندسی مالی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره مؤسسه خدمات مالی و حسابداری کوثر محاسب ،معاونت مالی و اداری شرکت سرمایه گذاری گروه مالی سپهر صادرات ،عضویت در هیئت مدیره ۶ شرکت تابعه سازمان اقتصادی کوثر ، رئیس هیئت مدیره هلدینگ توسعه صنعت کوثر صبا، عضو هیئت مدیره شرکت نفت و گاز کوثر ، عضوهیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر ، رییس کمیته حسابرسی شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر ، عضویت درکمیته های سرمایه گذاری، تأمین مالی، انتصابات و جبران خدمات و ... سازمان اقتصادی کوثر	۰	

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
علیرضا مهدی	عضو کمیته حسابرسی	دکتری مدیریت مالی		۰	

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ،	۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ،	۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ ،	۲۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت توسعه نیشکر وصنایع جانبی آن	۰	۰	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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	14004518505		مقداد محمودي	0075688778	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	علوم اقتصادي	تایید صلاحیت شده	
بانک ملي	بانک ملي	10861677542		احمد گودرزي	6178689241	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	تایید صلاحیت شده	
وزارت جهاد کشاورزي	وزارت جهاد کشاورزي	14000266391		جواد سلطاني کاظمي	1880958351	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	زراعت	در حال احراز تایید صلاحیت	
مديريت طرح و توسعه آينده پويا	مديريت طرح و توسعه آينده پويا	10100937493		عبدعلي ناصري	1828476218	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	تکنولوژي آبياري	تایید صلاحیت شده	
سرمايه گذاري توسعه ساختمان سپهر تهران	سرمايه گذاري توسعه ساختمان سپهر تهران	10320215213		حامد عين افشار	0940937611	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	تایید صلاحیت شده	