اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

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 میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت مالي تلفيقي گروه و شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1401 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مـزبور، همـراه با يادداشـتهاي توضيحي يک تا 42 پيوسـت، مورد بررسـي اجمالي اين مؤسسـه قرار گرفته اسـت.¬مسـئوليت¬صورتهاي¬مالي¬ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند .

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت 2-41 صورتهاي مالي،شكايت شركت گسترش كاراب و شركت دژآلا در خصوص خسارت تاخير در تاديه طلب از سنوات گذشته به ترتيب به مبالغ 730.000 ميليون ريال و 606 ميليون ريال در دادگاه تجديد نظر تاييد شده و منجر به صدور برگ اجرائيه بابت شكايت شركت گسترش كاراب گرديده كه از اين بابت داراي كسري ذخيره به مبلغ 730.606 ميليون ريال مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 فوق ، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي ازعدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا ازتمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. بشرح يادداشتهاي 33 و 1-41 صورتهاي مالي، بابت ماليات عملكرد سالهاي 1389 الي 1399 شركتهاي فرعي بر اساس برگ هاي تشخيص و قطعي مبلغ 5.887 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 166 ميليارد ريال و 183 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. به شرح يادداشت هاي 13،14،21و22صورتهاي مالي دارايي هاي ثابت مشهود، دارايي هاي زيستي مولد و موجودي مواد و كالاي گروه تا سقف 329.415 ميليارد ريال تحت پوشش بيمه اي قرار گرفته ضمن اينكه دارايي هاي زيستي غير مولد نيز تحت پوشش بيمه اي صندوق بيمه كشاورزي قرار گرفته است.

7. به شرح يادداشت 31 صورتهاي مالي، در سال مالي قبل بانک صادرات اقدام به بخشودگي جرائم ديركرد تسهيلات (6% جريمه عدم پرداخت اقساط در موعد مقرر) نموده كه شركت به استناد آن و با توجه به وجود مازاد ذخيره در حساب ها، از احتساب جرائم تسهيلات براي دوره مالي مورد رسيدگي خودداري نموده است.شايان ذكر است بخشودگي جرائم منوط به پرداخت باقي مانده در موعد مقرر مي باشد كه اين امر تا كنون صورت نگرفته است.

نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 5 الي 7 فوق مشروط نشده است.

06مهر1401

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/03/29 16:59:36
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/03/29 17:03:16

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
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳۲,۹۱۰	۱۷,۱۳۴	۹۲	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۸۳۹,۸۶۸	۱۶۶,۲۶۵	۴۰۵
دریافتنی‌های تجاری	۱۶,۸۰۸,۱۳۱	۲۲,۷۲۴,۵۱۲	(۲۶)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۷,۶۴۵,۸۳۹	۳,۷۴۲,۲۳۴	۱۰۴	سود سهام پرداختنی	۲۳,۴۶۵,۶۲۸	۵,۵۵۷,۱۵۶	۳۲۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۲,۹۷۱	۳,۷۳۴	۱,۳۱۹	تسهیلات مالی	۵,۳۳۰,۵۱۵	۸,۷۴۹,۱۵۹	(۳۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۴,۵۳۹,۸۵۱	۲۶,۴۸۷,۶۱۴	(۷)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۵,۶۷۵,۵۲۲	۱۶,۶۱۶,۸۳۵	(۶)	جمع بدهی‌های جاری	۲۹,۶۳۶,۰۱۱	۱۴,۴۷۲,۵۸۰	۱۰۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۰۰۱,۷۳۲	۵,۰۷۶,۲۳۲	۱۸	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۲,۴۹۸	۵۱,۶۵۹	۲	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۷۷,۴۹۰	۴۲۰,۱۱۳	۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۵,۳۵۰,۹۹۳	۳,۳۹۹,۵۷۹	۵۷
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰۲,۵۸۶	۱۳۴,۷۱۹	۱۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۲,۲۰۷,۲۴۲	۲۲,۱۶۴,۸۳۹	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۶۵۳,۵۷۹	۳,۵۳۴,۲۹۸	۶۰
				جمع بدهی‌ها	۳۵,۲۸۹,۵۹۰	۱۸,۰۰۶,۸۷۸	۹۶
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	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
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰			۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۱۴۳,۱۱۵	۱,۱۴۳,۱۱۵	۰
				سایر اندوخته‌ها	۵۸,۶۵۸	۵۸,۶۵۸	۰
				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	(۱,۱۷۵,۴۱۵)	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۴۵۷,۵۰۳	۳۰,۶۴۵,۵۷۵	(۶۳)
جمع دارایی‌ها	۴۶,۷۴۷,۰۹۳	۴۸,۶۵۲,۴۵۳	(۴)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۶,۷۴۷,۰۹۳	۴۸,۶۵۲,۴۵۳	(۴)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۰	۰	۱۹,۱۶۳,۷۰۹
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۱۹,۱۶۳,۷۰۹
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۷۸,۳۷۳)	(۳۹۸,۳۶۴)	۹۵	(۸۱۳,۹۷۸)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۷۷۸,۳۷۳)	(۳۹۸,۳۶۴)	۹۵	(۸۱۳,۹۷۸)
سود (زیان) عملیاتی	(۷۷۸,۳۷۳)	(۳۹۸,۳۶۴)	۹۵	۱۸,۳۴۹,۷۳۱
هزینه‌های مالی	(۴۸۹,۹۵۸)	(۹۱,۶۲۴)	۴۳۵	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸۴,۳۱۱	(۲,۱۳۱)	--	(۱۰,۲۸۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۴۹۲,۱۱۹)	۱۴۱	۱۸,۳۳۹,۴۴۴
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۴۹۲,۱۱۹)	۱۴۱	۱۸,۳۳۹,۴۴۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۴۹۲,۱۱۹)	۱۴۱	۱۸,۳۳۹,۴۴۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی	(۶۸۱)	(۳۴۸)	۹۶	۱۶,۰۵۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	(۳۵۵)	(۸۲)	۳۳۳	(۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱,۰۳۶)	(۴۳۰)	۱۴۱	۱۶,۰۴۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۴۹۲,۱۱۹)	۱۴۱	۱۸,۳۳۹,۴۴۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۱,۴۳۴,۸۲۸	۱,۱۵۵	۱,۴۳۴,۸۲۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۱,۴۳۴,۸۲۸	۱,۱۵۵	۱,۴۳۴,۸۲۸
سود سهام مصوب	(۱۸,۰۰۴,۰۵۲)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۴۰۰	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸,۶۰۵	۲۳۴,۸۲۸	(۹۶)	۲۳۴,۸۲۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	(۱,۱۷۵,۴۱۵)	(۲۵۷,۲۹۱)	۳۵۷	۱۸,۵۷۴,۲۷۲
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	(۵۶۱,۶۱۵)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱,۱۷۵,۴۱۵)	(۲۵۷,۲۹۱)	۳۵۷	۱۸,۰۱۲,۶۵۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۰۴)	(۴۳)	۱۴۲	۱,۶۰۴
سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰	۱۱,۴۳۱,۱۴۵
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲,۱۴۷,۴۵۳	۲,۷۴۱,۶۰۰	(۲۲)	۴,۳۰۶,۹۸۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۱۴۷,۴۵۳	۲,۷۴۱,۶۰۰	(۲۲)	۴,۳۰۶,۹۸۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۱,۱۰۵,۹۴۴)	(۳,۱۲۹,۵۹۷)	(۶۵)	(۱,۶۹۴,۴۶۸)
سود سهام پرداختی	(۹۵,۵۸۱)	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۲۰۱,۵۲۵)	(۳,۱۲۹,۵۹۷)	(۶۲)	(۱,۶۹۴,۴۶۸)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۸,۰۲۲)	(۴,۷۱۷)	۱,۵۵۴	(۲۳,۵۳۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۳۹)	۰	--	(۱,۹۴۳)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۸,۸۶۱)	(۴,۷۱۷)	۱,۵۷۲	(۲۵,۴۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۶۷,۰۶۷	(۳۹۲,۷۱۴)	--	۲,۵۸۷,۰۴۲
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۸۵۱,۲۴۳)	(۷۱۹,۶۳۴)	۱۸	(۳,۹۰۹,۷۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۸۵۱,۲۴۳)	(۷۱۹,۶۳۴)	۱۸	(۳,۹۰۹,۷۶۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۵,۸۲۴	(۱,۱۱۲,۳۴۸)	--	(۱,۳۲۲,۷۲۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۷,۱۳۴	۱,۳۳۹,۴۸۷	(۹۹)	۱,۳۳۹,۴۸۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۴۸)	(۶۸)	(۲۹)	۳۶۸
موجودی نقد در پایان دوره	۳۲,۹۱۰	۲۲۷,۰۷۱	(۸۶)	۱۷,۱۳۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ 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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	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	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

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
جمع				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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۰	توضیحات تکمیلی
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
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	
جمع	۱۹,۱۶۳,۷۰۹	۰	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	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	۵,۰۷۶,۲۳۲	۶,۰۰۱,۷۳۲	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۵,۰۷۶,۲۳۲	۶,۰۰۱,۷۳۲	

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	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۹۳	۱۳۸	۱۳۷
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱۳,۷۴۱	۱۴,۲۰۶	۱۴,۰۸۹

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴	۱۲,۱۴۸,۷۳۸	۱۰,۶۸۱,۵۰۸		۰	۰	۵,۳۳۰,۵۱۵	۵,۳۵۰,۹۹۳	۴۸۹,۹۵۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۲,۱۴۸,۷۳۸	۱۰,۶۸۱,۵۰۸			۰	۵,۳۳۰,۵۱۵	۵,۳۵۰,۹۹۳	۴۸۹,۹۵۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۸۹,۹۵۸	

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه هـــــــای 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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح برآوردی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي	(۱۰,۲۸۷)	۸۴,۳۱۱
جمع	(۱۰,۲۸۷)	۸۴,۳۱۱

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	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۹,۴۴۴	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

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	