اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنايع غذايي رضوي	سرمایه ثبت شده: 230,000
نماد: نان(صنايع غذايي رضوي)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424154	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
صنايع غذايي رضوي

بند مقدمه

1. 1- صورت¬هاي مالي شركت صنايع غذايي رضوي (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1401 و صورت‌هاي سود و زيان، سود وزيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 39، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت 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. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 با اهميت 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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

4. 4- به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع غذايي رضوي (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1401 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام در خصوص رفع تعهدات ارزي :
مطابق يادداشت توضيحي 5-1-5 صورت¬هاي مالي، بخشي از فروش¬هاي صادراتي شركت با صدور صورتحساب ريالي انجام و وجوه آن به ريال دريافت گرديده، ليكن پروانه صادراتي (برگ سبز گمرک) به نام شركت مي باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 2-35 صورت¬هاي مالي، تا تاريخ اين گزارش حدود 27 درصد از تعهدات ارزي شركت رفع نشده است. حصول اطمينان از رعايت مقررات و بخشنامه هاي بانک مركزي در اين زمينه، منوط به اعلام نظر بانک مزبور مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير 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 تبصره ماده 4 اصلاحيه قانون تجارت، درخصوص درج عبارت "شركت سهامي خاص" در كليه اوراق و اطلاعيه ها و آگهي هاي شركت رعايت نشده است.
6. 2-6- اقدامات انجام شده در ارتباط با تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1401/04/23 در خصوص بندهاي 11 و 12 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نهايي نرسيده است:
- ارائه گزارش جامع در خصوص فروش هاي صادراتي با نرخ كمتر از فروش داخلي و تعيين تكليف راه اندازي خط توليد نظرآباد به معاونت امور شركتهاي بنياد بهره وري موقوفات،
- تعيين تكليف خطوط توليد بلااستفاده در كميته واگذاري،
- ارائه و ارسال طرح توجيهي مصوب هيات مديره در خصوص احداث كارخانه نان صنعتي، توليد شكلات، ماكاروني، اسپاگتي و نودل ظرف مدت سه ماه به رياست بنياد بهره وري موقوفات،
7. 7- در ارتباط با اجاره خط توليد رب و كمپوت از شركت سامان بازار رضوي (اشخاص وابسته) طرح توجيهي تهيه نشده و نحوه تعيين مبلغ اجاره نيز مشخص نگرديده و نتايج حاصله منجر به زيان شده است.
8. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-36 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است، ضمن اينكه به استثناي موضوع يادداشت توضيحي2-36 صورت¬هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نشده باشد، جلب نگرديده است.
9. 9- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 48 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم شده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
10. 10- مفاد آيين نامه معاملات مبني بر برگزاري مناقصه، اخذ قيمت كارشناسي درخصوص برخي از خريد هاي عمده رعايت نگرديده است. همچنين گواهي پايان كار ساختمان ها، ارزش گذاري اجاره انبارها و كارخانه موقوفه غراب توسط كارشناس، ارائه نشده است. كارت بازرگاني شركت با توجه به تغيير مدير عامل سابق به روز نشده است.
11. 11- مفاد نظام نامه راهبري مطلوب ابلاغي معاونت نظارت و حسابرسي دفتر مقام معظم رهبري، در خصوص پيش بيني ساز و كارهاي مناسب براي اطمينان از رعايت سياستها و خط مش هاي ابلاغي نهاد اصلي و قوانين و مقررات حاكم برفعاليت و عمليات شركت (ماده3)، اعلام مكتوب كليه سمت هاي موظف و غير موظف هيئت مديره به

كميته انتصابات مرجع مافوق (تبصره ماده 4)، حد نصاب تعداد اعضاي هيات مديره در شركت هاي بزرگ (ماده 5)، منع فعاليت هر فرد در بيش از يک شرکت به عنوان عضو هيات مديره(ماده 8)، طراحي و اجرا و مستندسازي کامل سيستم کنترل‌هاي داخلي (ماده 12)، بررسي نظام کنترل‌هاي داخلي و ارائه گزارش کنترل‌هاي داخلي حداقل به صورت سالي يکبار توسط هيئت مديره به مجمع عمومي (ماده 13)، تصويب برنامه و بودجه عملياتي سالانه توسط هيات مديره و مجمع عمومي (تبصره ماده 16)، تدوين و استقرار «نظام ارزيابي عملکرد» بر مبناي مدلهاي اثربخش(تبصره ماده17)، تشکيل کميته¬هاي تخصصي ريسک (ماده 19)، اقدامات لازم درخصوص آموزش و توجيه نظام راهبري(ماده 34)، رعايت نشده است.

12. 12- رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين نامه ها و دستورالعمل¬هاي اجرايي مرتبط، درچارچوب چک ليست رعايت مفاد آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. در اين خصوص، بدليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي لازم از سوي سازمان¬هاي ذي¬ربط، کنترل رعايت مفاد مواد 7، 8، 10، 13، 51، 63،64، 66، 67 و تبصره¬هاي مواد 22، 25 و65 آيين¬نامه اجرايي ميسر نگرديده و درخصوص ساير مواد، اين موسسه به استثناي موارد زير:

بروزرساني و در اختيار کارکنان قراردادن مناطق پرخطر (تبصره ماده 11)، طراحي نرم افزارها به گونه اي که ارائه خدمات تنها پس از تعيين ريسک تعاملات کاري صورت گيرد (ماده 12)، نظارت بر اجراي مقررات و برنامه هاي داخلي مبارزه با پولشويي (ماده14)، امنيت فضاي توليد و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط مرکز مديريت راهبردي افتاي رياست جمهوري و اخذ مجوز هاي لازم (ماده 35)، استفاده نمودن از راه کارهاي سامانه اي کافي، جامع و کارآمد جهت اجراي مفاد آيين نامه (ماده 36)، انتخاب مسئول مبارزه با پولشويي از بين مديران ارشد (ماده 37)، طراحي نرم افزارها جهت ثبت اطلاعات لازم براي تعيين ريسک تعاملات کاري (ماده 38)، تکميل فرم ارزيابي اجراي مقررات و رويه هاي مبارزه با پولشويي (ماده 42)، ايجاد سامانه جامع مديريت اطلاعات جهت پايش و کشف تقلب (ماده 49)، اتخاذ تدابير سهل گيرانه شناسايي ارباب رجوع مناسب با سطح خطر اجراي فرآيند‌احراز هويت ارباب رجوع و ثبت اطلاعات آن در دفاتر يا سامانه هاي اطلاعاتي (ماده 54)، نگهداري اطلاعات ارباب رجوع به صورت سامانه اي در پروفايل مشتريان (ماده 60)، ارائه خدمت به اشخاص خارجي داراي شماره اختصاصي اتباع خارجي (ماده 73)، نياز سنجي، طراحي و اجراي برنامه هاي مستمر آموزشي و توانمند سازي کارکنان با هماهنگي مرکز اطلاعات مالي (ماده 135)، رعايت دستورالعمل هاي تهيه و ابلاغ شده از سوي شوراي عالي مقابله و پيشگيري از جرايم پولشويي (ماده 156)، به موارد عدم رعايت بااهميت ديگري برخورد نکرده است.

11تير1402

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	[Ali Shams [Sign	901801	1403/04/10 08:38:28
مدير فني موسسه مفيد راهبر	Morteza Mohsenzade Ganji [[Sign	811069	1403/04/10 08:40:31
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/04/10 08:44:24

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶,۶۶۹,۹۰۵	۸,۰۷۶,۶۸۴	۱۰۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۱,۹۴۱,۴۵۷)	(۶,۱۱۶,۰۶۶)	(۹۵)
سود(زیان) ناخالص	۴,۷۲۸,۴۴۸	۱,۹۶۰,۶۱۸	۱۴۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۰۳,۹۷۷)	(۶۷۵,۲۰۰)	(۱۰۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵۵,۹۳۲	۵۲,۱۰۴	۱۹۹
سایر هزینه‌ها	(۱۷۵,۲۳۷)	(۱۵۶,۰۴۹)	(۱۲)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۳۰۵,۱۶۶	۱,۱۸۱,۴۷۳	۱۸۰
هزینه های مالی	(۱۴۲,۴۱۵)	(۱۳۰,۱۲۰)	(۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۶,۸۱۹	۳۹,۶۷۷	۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۲۹,۵۷۰	۱,۰۹۱,۰۳۰	۱۹۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۸۶,۸۰۶)	(۱۹۴,۸۷۴)	(۱۵۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۴۲,۷۶۴	۸۹۶,۱۵۶	۲۰۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۷۴۲,۷۶۴	۸۹۶,۱۵۶	۲۰۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱۲,۱۷۷	۴,۱۸۸	۱۹۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۵۲)	(۲۹۲)	۱۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۱,۹۲۵	۳,۸۹۶	۲۰۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱,۹۲۵	۳,۸۹۶	۲۰۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱,۹۲۵	۳,۸۹۶	۲۰۶
سرمایه	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۷۴۲,۷۶۴	۸۹۶,۱۵۶	۲۰۶
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	۵,۲۹۸,۹۳۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۲۶,۹۸۰	۰	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	(۵۲۶,۵۱۴)	۰	--
جمع	۴,۷۹۹,۳۹۶	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۴,۷۹۹,۳۹۶	۰	
سود(زيان) جامع سال	۷,۵۴۲,۱۶۰	۸۹۶,۱۵۶	۷۴۲
توضيحات			
مبلغ فوق در رديف ساير مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت نامشهود می باشد.			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۴۷۶,۳۱۲	۲,۰۱۴,۲۸۹	۱,۹۰۷,۳۱۱	۲۷۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۲,۷۴۹	۲۵,۷۵۰	۲۴,۹۶۷	۱۰۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱,۳۱۴	۶۳	۶۳	۳۳,۷۳۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷,۵۸۰,۳۷۵	۲,۰۷۰,۱۰۲	۱,۹۳۲,۳۴۱	۲۶۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۴۸۵,۸۰۴	۴۵۵,۴۸۶	۳۹۵,۸۵۶	۲۲۶
موجودي مواد و كالا	۲,۸۲۷,۶۹۱	۱,۳۸۸,۹۷۹	۶۴۶,۱۴۳	۱۰۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۱۳۲,۲۱۹	۸۵۷,۷۹۵	۴۲۴,۶۴۴	۱۴۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۶۴,۷۵۰	۰	۰	
موجودي نقد	۲۷۶,۵۳۵	۳۵۴,۴۹۹	۵۷,۵۷۶	(۲۲)
	۶,۷۸۶,۹۹۹	۳,۰۵۶,۷۵۹	۱,۵۲۴,۲۱۹	۱۲۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۷۸۶,۹۹۹	۳,۰۵۶,۷۵۹	۱,۵۲۴,۲۱۹	۱۲۲
جمع دارايي‌ها	۱۴,۳۶۷,۳۷۴	۵,۱۲۶,۸۶۱	۳,۴۵۶,۵۶۰	۱۸۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۱۵,۵۰۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۶,۰۴۳,۵۸۵	۱,۴۶۶,۶۶۵	۱,۴۹۱,۳۲۴	۳۱۲
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۲۶۱,۷۲۷	۹۹۲,۶۴۳	۲۷۹,۳۲۰	۲۲۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۹,۵۵۸,۳۱۲	۳,۷۱۲,۳۰۸	۲,۰۱۶,۱۵۲	۲۵۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۶,۳۸۶	۲۳,۴۷۵	--
بدهي ماليات انتقالي	۵۰۷,۹۶۱	۱۸,۸۷۳	۲۷,۰۹۳	۲,۵۹۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۶,۲۰۷	۸۹,۱۴۵	۶۳,۵۳۹	۷۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۹۴,۱۶۸	۱۴۴,۴۰۴	۱۱۴,۱۰۷	۳۸۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۲۹۲,۵۷۱	۸۶۲,۱۱۰	۷۸۷,۳۴۱	۱۶۶
ماليات پرداختني	۵۵۹,۸۱۰	۱۹۱,۱۱۷	۵۵,۴۹۶	۱۹۳
سود سهام پرداختني	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	--
تسهيلات مالي	۹۸۹,۶۸۳	۹۲۰,۸۳۹	۴۱۴,۰۸۹	۷
ذخاير	۲۰۸,۷۱۷	۱۶۳,۴۰۵	۶۳,۷۵۹	۲۸
پيش‌دريافت‌ها	۶۴,۱۱۳	۱۲,۶۷۸	۵,۶۱۶	۴۰۶
	۴,۱۱۴,۸۹۴	۲,۲۷۰,۱۴۹	۱,۲۲۶,۳۰۱	۸۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۱۱۴,۸۹۴	۲,۲۷۰,۱۴۹	۱,۲۲۶,۳۰۱	۸۱
جمع بدهي‌ها	۴,۸۰۹,۰۶۲	۳,۴۱۴,۵۵۳	۱,۴۴۰,۴۰۸	۹۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۳۶۷,۳۷۴	۵,۱۲۶,۸۶۱	۳,۴۵۶,۵۶۰	۱۸۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۰۸	۰	۱,۴۹۱,۳۲۴	۰	۲۷۹,۳۲۰	۰	۲,۰۱۶,۱۵۲
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۵۰۸	۰	۱,۴۹۱,۳۲۴	۰	۲۷۹,۳۲۰	۰	۲,۰۱۶,۱۵۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											

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 گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۸۹۶,۱۵۶		۸۹۶,۱۵۶
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(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۶,۱۵۶	۰	۸۹۶,۱۵۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۶,۱۵۶	۰	۸۹۶,۱۵۶
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			(۲۴,۶۵۹)	۰	۲۴,۶۵۹		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۷,۴۹۲				(۷,۴۹۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰	۰	۱,۴۶۶,۶۶۵	۰	۹۹۲,۶۴۳	۰	۲,۷۱۲,۳۰۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۷۴۲,۷۶۴		۲,۷۴۲,۷۶۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۴,۷۹۹,۳۹۶	۰			۴,۷۹۹,۳۹۶
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۹۹,۳۹۶	۰	۲,۷۴۲,۷۶۴	۰	۷,۵۴۲,۱۶۰

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 سهام مصوب									(۶۹۶,۱۵۶)		(۶۹۶,۱۵۶)
افزايش سرمايه	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			(۲۲۲,۴۷۶)	۰	۲۲۲,۴۷۶		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰	۰	۶,۰۴۳,۵۸۵	۰	۳,۲۶۱,۷۲۷	۰	۹,۵۵۸,۳۱۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۳۲۹,۴۶۶	۲۵۶,۵۲۳	۴۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۵,۵۳۹)	(۶۷,۴۷۳)	(۱۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۱۷۳,۹۲۷	۱۸۹,۰۵۰	۵۲۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۰۱۹	۳۲۶	۲۱۳
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۲۳,۲۸۳)	(۲۲۸,۴۵۶)	(۸۵)
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	(۷۱۹)	(۱,۷۷۷)	۶۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۱,۲۵۱)	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	(۶۴,۷۵۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	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	۴۶,۸۹۸	۲۶,۴۰۳	۷۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۶۲,۰۸۶)	(۲۰۳,۵۰۴)	(۱۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۱۱,۸۴۱	(۱۴,۴۵۴)	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۲۰۲,۵۰۰	۱,۷۷۱,۷۵۶	۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۱۴۰,۰۴۲)	(۱,۲۷۷,۰۵۳)	(۶۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۳۶,۳۸۵)	(۱۳۳,۲۳۸)	(۲)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۷۱۷,۸۸۵)	(۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۹۱,۸۱۲)	۳۱۱,۴۶۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۹,۹۷۱)	۲۹۷,۰۱۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۵۴,۴۹۹	۵۷,۵۷۶	۵۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۰۰۷	(۸۸)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۷۶,۵۳۵	۳۵۴,۴۹۹	(۲۲)
معاملات غيرنقدي	۹۸,۲۷۱	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه يا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
گروه محصولات اسفنجي	تن	۲,۸۷۱	۲,۱۸۱	۳۲
گروه محصولات اشترودل	تن	۳,۴۹۶	۲,۸۴۸	۲۳
گروه محصولات بيسكويت	تن	۱,۵۵۸	۳,۰۲۲	(۴۸)
گروه محصولات دونات	تن	۵,۷۵۰	۴,۴۰۶	۳۱
گروه محصولات روغني	تن	۸,۹۷۶	۱۱,۱۸۸	(۲۰)
گروه محصولات قنادي	تن	۲۰۸	۴۱۱	(۴۹)
گروه محصولات كلوچه	تن	۱,۵۰۳	۱,۶۰۴	(۶)

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
گروه محصولات نان	تن	۱,۴۲۱	۱,۱۷۹	۲۱
گروه محصولات ویفر	تن	۸۵۳	۵۲۶	۶۲
گروه محصولات سس	تن	۵۹	۰	
گروه محصولات آبمیوه	تن	۱۲۹	۰	
گروه محصولات رب	تن	۴,۴۵۳	۰	
گروه کمپوت و کنسرو	تن	۱۸۱	۰	
گروه محصولات کنسانتره	تن	۱,۲۴۱	۰	
جمع		۳۲,۶۹۹	۲۷,۳۶۵	۱۹

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	null
گروه محصولات اسفنجي	تن	۲,۸۳۷	۲,۲۱۷	۲۸
گروه محصولات اشترودل	تن	۲,۹۸۹	۲,۶۱۶	۱۴
گروه محصولات بیسکویت	تن	۱,۵۸۹	۲,۹۷۹	(۴۷)
گروه محصولات دونات	تن	۵,۷۴۹	۴,۴۰۱	۳۱
گروه محصولات روغني	تن	۸,۹۳۹	۱۱,۲۱۰	(۲۰)
گروه محصولات قنادي	تن	۲۱۳	۴۰۳	(۴۷)
گروه محصولات کلوچه	تن	۱,۵۰۲	۱,۵۹۱	(۶)
گروه محصولات نان	تن	۱,۸۷۱	۱,۳۲۶	۴۱
گروه محصولات ویفر	تن	۸۴۵	۵۴۴	۵۵
گروه محصولات سس	تن	۵۴	۰	
گروه محصولات آبمیوه	تن	۷۹	۰	
گروه محصولات رب	تن	۱,۹۷۳	۰	
گروه کمپوت و کنسرو	تن	۷۱	۰	
گروه محصولات کنسانتره	تن	۸۰	۰	

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	null
جمع		۲۸,۷۹۱	۲۷,۲۸۷	۶

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
گروه محصولات اسفنجي	میلیون ریال	۱,۴۸۴,۹۹۰	۶۶۹,۳۷۵	۱۲۲
گروه محصولات اشترودل	میلیون ریال	۲,۶۴۴,۲۲۸	۱,۱۹۷,۱۰۸	۱۲۱
گروه محصولات بیسکویت	میلیون ریال	۶۶۹,۰۹۳	۴۹۴,۲۷۹	۳۵
گروه محصولات دونات	میلیون ریال	۲,۸۲۰,۸۰۶	۱,۱۶۵,۱۶۵	۱۴۲
گروه محصولات روغني	میلیون ریال	۵,۰۰۱,۰۸۰	۲,۷۹۴,۷۴۷	۷۹
گروه محصولات قنادي	میلیون ریال	۱۵۱,۴۲۳	۱۶۰,۹۳۳	(۶)
گروه محصولات کلوچه	میلیون ریال	۵۵۹,۳۹۰	۳۰۹,۴۶۶	۸۱
گروه محصولات نان	میلیون ریال	۲۶۱,۰۷۷	۱۲۷,۳۷۸	۱۰۵
گروه محصولات ویفر	میلیون ریال	۳۲۴,۶۶۵	۱۱۵,۹۶۷	۱۸۰
گروه محصولات بسته بندي و خريداري	میلیون ریال	۰	۵۰۵,۳۰۱	--
فروش بازرگاني-فروشگاه هاي شرکت	میلیون ریال	۱,۰۵۲,۸۲۵	۵۳۶,۹۶۵	۹۶
گروه محصولات رب	میلیون ریال	۵۳۸,۹۳۰	۰	
گروه محصولات سس	میلیون ریال	۲۲,۱۶۲	۰	
گروه کمپوت و کنسرو	میلیون ریال	۲۸,۲۳۲	۰	
گروه محصولات آبمیوه	میلیون ریال	۱۹,۹۶۵	۰	
گروه محصولات بازرگاني	میلیون ریال	۹۶۹,۸۰۶	۰	
گروه محصولات کنسانتره	میلیون ریال	۲۴,۲۸۴	۰	
خدمات کارمزدي	میلیون ریال	۹۶,۹۴۹	۰	
جمع		۱۶,۶۶۹,۹۰۵	۸,۰۷۶,۶۸۴	۱۰۶

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
آستان قدس رضوي	آستان قدس رضوي	14004342173		علیرضا رحمانیان	0943338018	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	صنایع غذایي	
آرد قدس رضوي	آرد قدس رضوي	10380285048		سیدمهدي طالبیان	0938739220	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	صنایع غذایي	
خمیر مایه رضوي	خمیر مایه رضوي	10380281365		سعید خجسته باقرزاده	0931534364	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	
سامان بازار رضوي	سامان بازار رضوي	10380099797		مجتبي هادیان	0638406803	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	صنایع غذایي	
سازمان اقتصادي رضوي	سازمان اقتصادي رضوي	10380129694		سیدعباس پارساسیرت	1757419047	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	