اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنايع بسته بندي نصرگستر اراک	سرمایه ثبت شده: 330,400
نماد: غالبر3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
صنايع بسته بندي نصرگستر اراک

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت صنايع بسته بندي نصر گستر اراک (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ
كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنايع بسته بندي نصر گستر اراک (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. 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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود،كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2، وضعيت مالي شركت صنايع بسته بندي نصر گستر اراک (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به شرح يادداشت توضيحي 22، بر اساس برگ هاي تشخيص صادره بابت ماليات عملكرد سال هاي مالي 1397 الي 1401 جمعا مبلغ 422 ميليارد ريال مورد مطالبه قرار گرفته كه مبلغ 247 ميليارد ريال از اين بابت پرداخت و يا بدهي مالياتي در حسابها منظور گرديده و جهت ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش نيز بر اساس سود ابرازي مبلغ 102 ميليارد ريال بدهي در حسابها لحاظ شده است. با توجه به مراتب فوق، احتساب ذخيره كافي از اين بابت در حدود مبلغ 175 ميليارد ريال ضروري است، ليكن تعيين ميزان قطعي آن و آثار مالي مربوط بر صورتهاي مالي مورد گزارش منوط به رسيدگي و اعلام نظر قطعي سازمان امور مالياتي مي باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر تعيين و آگهي حدود اختيارات مديرعامل در روزنامه رسمي رعايت نگرديده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور، با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 68 اساسنامه، 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. لازم به ذكر است گزارش مذكور و صورتهاي مالي به امضاي يک نفر از اعضاء هيئت مديره نرسيده است.

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

16خرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه آزموده كاران	[Hassan Esmaeili [Sign		1403/04/04 17:52:14
شريک موسسه آزموده كاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/04/04 18:05:39
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/04/04 18:34:24

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	۲,۹۴۲,۸۷۱	۲,۴۱۹,۹۴۴	۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۴۰۳,۲۳۷)	(۲,۱۶۲,۴۰۹)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	۵۳۹,۶۳۴	۲۵۷,۵۳۵	۱۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۶,۲۳۴)	(۸۳,۴۳۰)	(۳۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۲۳,۳۰۰	۱۷۴,۱۰۵	۱۴۳
هزینه های مالی	(۱۴۸,۳۹۸)	(۱۰۵,۷۱۵)	(۴۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳۵,۴۱۵	۸۹,۴۴۰	۵۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۰,۳۱۷	۱۵۷,۸۳۰	۱۶۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۲,۵۷۹)	(۲۸,۳۹۸)	(۲۶۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۷,۷۳۸	۱۲۹,۴۳۲	۱۳۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۰۷,۷۳۸	۱۲۹,۴۳۲	۱۳۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۹۶۰	۴۳۲	۱۲۲
غیرعملياتي (ریال)	(۲۹)	(۴۰)	۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۹۳۱	۳۹۲	۱۳۸
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۳۱	۳۹۲	۱۳۸
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۹۳۱	۳۹۲	۱۳۸
سرمایه	۳۳۰,۴۰۰	۳۳۰,۴۰۰	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	۳۰۷,۷۳۸	۱۲۹,۴۳۲	۱۳۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۰۷,۷۳۸	۱۲۹,۴۳۲	۱۳۸
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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۸۰,۹۰۷	۲۹۱,۳۰۹	۲۸۶,۹۹۱	(۴)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶,۳۶۳	۴,۴۱۸	۶۶۵	۴۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷	۳۵	۳۵	(۵۱)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۸۷,۲۸۷	۲۹۵,۷۶۲	۲۸۷,۶۹۱	(۳)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۲,۱۳۳	۴۹۱,۲۰۶	۱۷۹,۷۸۱	(۷۱)
موجودي مواد و کالا	۶۱۶,۰۸۴	۶۹۲,۰۳۳	۷۲۰,۷۱۱	(۱۱)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۴۲۲,۵۰۳	۴۶,۰۰۴	۱۴۲,۸۱۸	۸۱۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	
موجودي نقد	۵۵,۱۹۸	۱۴۰,۹۲۹	۳۳,۸۶۸	(۶۱)
	۱,۲۳۵,۹۱۸	۱,۳۷۰,۱۷۳	۱,۰۷۷,۱۷۸	(۱۰)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۳۵,۹۱۸	۱,۳۷۰,۱۷۳	۱,۰۷۷,۱۷۸	(۱۰)
جمع دارايي‌ها	۱,۵۲۳,۲۰۵	۱,۶۶۵,۹۳۴	۱,۳۶۴,۸۶۹	(۹)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۳۰,۴۰۰	۳۳۰,۴۰۰	۳۳۰,۴۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۳,۰۴۰	۳۳,۰۴۰	۳۳,۳۵۶	۰
ساير اندوخته‌ها	۵۷۴	۵۷۴	۵۷۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۷۳	۷۳	۷۳	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۰۰,۹۲۷	۱۷۰,۸۳۳	۳۷۳,۳۶۵	۱۳۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۶۵,۰۱۴	۵۳۴,۹۲۰	۶۳۶,۷۶۸	۴۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۶۰,۲۰۰	۳۷۴,۰۲۹	۲۰۵,۸۸۷	(۳۰)
ماليات پرداختني	۱۱۲,۶۶۵	۳۸,۴۸۴	۶۸,۵۶۸	۱۹۳
سود سهام پرداختني	۰	۶۰,۳۲۹	۰	--
تسهيلات مالي	۳۴۳,۷۸۵	۵۹۰,۳۶۰	۴۲۷,۷۹۰	(۴۲)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۱,۵۴۱	۶۷,۸۱۲	۲۵,۸۵۶	(۳۹)
	۷۵۸,۱۹۱	۱,۱۳۱,۰۱۴	۷۲۸,۱۰۱	(۳۳)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۵۸,۱۹۱	۱,۱۳۱,۰۱۴	۷۲۸,۱۰۱	(۳۳)
جمع بدهي‌ها	۷۵۸,۱۹۱	۱,۱۳۱,۰۱۴	۷۲۸,۱۰۱	(۳۳)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۵۲۳,۲۰۵	۱,۶۶۵,۹۳۴	۱,۳۶۴,۸۶۹	(۹)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۵۶	۵۷۴	۷۳	۰	۲۷۳,۳۶۵	۰	۶۳۶,۷۶۸
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۵۶	۵۷۴	۷۳	۰	۲۷۳,۳۶۵	۰	۶۳۶,۷۶۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۲۹,۴۳۲		۱۲۹,۴۳۲

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
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	۱۲۹,۴۳۲	۰	۱۲۹,۴۳۲
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	۱۲۹,۴۳۲	۰	۱۲۹,۴۳۲
سود سهام مصوب									(۲۳۱,۲۸۰)		(۲۳۱,۲۸۰)
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					۶۸۴				(۶۸۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۴۰	۵۷۴	۷۳	۰	۱۷۰,۸۳۳	۰	۵۳۴,۹۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۰۷,۷۳۸		۳۰۷,۷۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۷,۷۳۸	۰	۳۰۷,۷۳۸
سود سهام مصوب									(۷۷,۶۴۴)		(۷۷,۶۴۴)
افزایش سرمایه	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
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۳۰,۴۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۰۴۰	۵۷۴	۷۳	۰	۴۰۰,۹۲۷	۰	۷۶۵,۰۱۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۸۵,۳۶۸	۳۰۸,۶۸۷	۵۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۸,۳۹۸)	(۵۸,۴۸۲)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۵۶,۹۷۰	۲۵۰,۲۰۵	۸۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰,۴۰۹)	(۲۵,۰۲۹)	۵۸
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	(۴,۳۸۸)	(۴,۱۱۲)	(۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴,۹۷۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
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	۶۶	۶۱	۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۹,۷۵۵)	(۲۹,۰۴۸)	۶۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۴۴۷,۲۱۵	۲۲۱,۱۵۷	۱۰۲
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	۷۸۶,۳۷۷	۱,۱۴۶,۶۵۱	(۳۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۳۲,۹۵۲)	(۹۸۴,۰۸۱)	(۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۴۸,۳۹۸)	(۱۰۵,۷۱۵)	(۴۰)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۳۷,۹۷۳)	(۱۷۰,۹۵۱)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۳۲,۹۴۶)	(۱۱۴,۰۹۶)	(۳۶۷)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸۵,۷۳۱)	۱۰۷,۰۶۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۰,۹۲۹	۳۳,۸۶۸	۳۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۵,۱۹۸	۱۴۰,۹۲۹	(۶۱)
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			

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 عليم مروستي	رضا عليم مروستي	0039704483	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	پزشكي	بله
لطف اله نايب زاده	لطف اله نايب زاده	0040932303	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
حسين نيک فرجام	حسين نيک فرجام	0057741931	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
محسن خراساني قمصري	محسن خراساني قمصري	0044905440	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
لبنيات كالبر	لبنيات كالبر	10101511748	حسن مرتضائي فرد	حسن مرتضائي فرد	1239380275	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله