اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاري نوش مازندران	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: غنوش1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سرمایه گذاري نوش مازندران

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت سرمايه¬گذاري نوش مازندران (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت-هاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي مياندوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت¬هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2)به¬استثناي محدوديت مندرج در بند 3 ، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي مياندوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به-كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری مشروط

3. 3) مستندات لازم در خصوص مخارج بهسازي زمين، ساختمان درجريان احداث و تغيير كاربري (باغ به مسكوني) در ارتباط با سرمايه گذاري در املاک (موضوع يادداشت توضيحي 12)، منجمله نحوه انتخاب پيمانكاران و چگونگي برآورد مبالغ پيمان، ميزان كار انجام شده، وجود دستگاه نظارت و طراحي و اجراي كنترل‌هاي داخلي مناسب به علاوه گزارش كارشناسي ارزشگذاري زمين خريداري شده طي دوره مياني مورد گزارش به اين مؤسسه ارائه نشده است. مضافا سپرده و مفاصا حساب بيمه در ارتباط با قرارداد با پيمانكاران مرتبط با پروژه هاي مذكور اخذ نگرديده است. در غياب شواهد كافي ، حصول اطمينان نسبت به ميزان مخارج وتناسب آن با پيشرفت فيزيكي ، انتساب كليه مخارج به بهاي تمام شده سرمايه گذاري ياد شده ، ميزان تعهدات سرمايه اي جهت تكميل عمليات مذكور و انجام رسيدگي بيمه اي و در نتيجه، تعيين تعديلات احتمالي بر صورتهاي مالي ميسر نگرديده است.همچنين به دليل عدم دسترسي به صورتحساب هاي بانک هاي كارآفرين (3 فقره) و ملت (1فقره) ، بررسي هاي معمول ميسر نگرديده است.

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به¬استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬ مندرج در بند 3 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5)همانگونه كه در صورت‌هاي مالي منعكس است نتيجه عمليات دوره مياني شش ماهه مورد گزارش منجر به زيان به مبلغ 20،033 ميليون ريال و زيان انباشته در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 496،220 ميليون ريال گرديده است. فعاليت شركت طي دوره مذكور محدود به عمليات بهسازي زمين و تغيير كاربري به شرح يادداشت توضيحي 1-2 بوده است.اتخاذ تصميمات لازم جهت انجام فعاليت هاي مقرر در اساسنامه جهت برون رفت از شرايط موجود مورد تاكيد است. مفاد اين بند، تأثيري بر نتيجه¬گيري اين مؤسسه نداشته است.

سایر موارد

6. 6)صورت هاي مالي و تأييديه مديران به امضاي 2 عضو از 3 عضو هيئت مديره رسيده است.

27مرداد1405	

	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	[Mohammad Bagher Poursalehi [Sign	982649	1405/05/28 18:01:19
شریک موسسه رایمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1405/05/28 18:05:39
مدیر موسسه رایمند	[Majid Mohammadi [Sign		1405/05/28 18:09:14

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۰	۴,۶۷۶	۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۰	(۷,۰۵۹)	(۱۱۱,۵۲۰)	۱۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۳	(۲۸,۱۲۹)	۳۷,۱۸۸	۱۰۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳	(۳۵,۱۸۸)	(۷۹,۶۵۶)	۱۰۰
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۸,۰۳۴)	(۳,۵۰۶)	(۱۰,۹۵۴)	(۱۲۹)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	(۹۶۶)	(۱,۸۴۵)	(۲,۸۱۱)	۴۸
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۰۳۶)	(۴,۱۱۹)	(۸,۱۳۴)	(۱۶۸)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۰,۰۳۶)	(۹,۴۷۰)	(۲۱,۸۹۹)	(۱۱۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۲۰,۰۳۳)	(۴۴,۶۵۸)	(۱۰۱,۵۵۵)	۵۵
هزینه های مالی	۰	(۲۰,۸۰۳)	(۳۴,۹۰۰)	۱۰۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۵	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۰,۰۳۳)	(۶۵,۴۶۱)	(۱۳۶,۴۵۰)	۶۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۰,۰۳۳)	(۶۵,۴۶۱)	(۱۳۶,۴۵۰)	۶۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۲۰,۰۳۳)	(۶۵,۴۶۱)	(۱۳۶,۴۵۰)	۶۹
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	(۲۰)	(۴۴)	(۱۰۱)	۵۵
غیرعملیاتی (ریال)	۰	(۲۱)	(۳۵)	۱۰۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۲۰)	(۶۵)	(۱۳۶)	۶۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۲۰)	(۶۵)	(۱۳۶)	۶۹
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۲۰)	(۶۵)	(۱۳۶)	۶۹
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	(۲۰,۰۳۳)	(۶۵,۴۶۱)	(۱۳۶,۴۵۰)	۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:				
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	(۲۰,۰۳۳)	(۶۵,۴۶۱)	(۱۳۶,۴۵۰)	۶۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراییها:				
داراییهای غیرجاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۱۲	۲,۲۹۵	۴,۹۴۰	(۳۸)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۹۶,۰۳۹	۱,۵۳۰,۹۰۵	۱,۲۲۵,۳۷۶	۴
دارایی‌های نامشهود	۲۰۹	۲۹۲	۴۵۸	(۳۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۵۹۸,۲۶۰	۱,۵۳۴,۰۹۲	۱,۲۳۱,۳۷۴	۴
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۵۲۳	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۶۱۳	۱۳,۰۸۶	۵۸,۳۴۹	(۳۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۸۹	۸۶	۱۹۶,۳۱۶	۳
موجودی نقد	۱۳۸	۳۴	۲۳۳	۳۰۶
	۸,۸۴۰	۱۳,۲۰۶	۲۵۵,۳۱۱	(۳۳)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۸۴۰	۱۳,۲۰۶	۲۵۵,۳۱۱	(۳۳)
جمع داراييها	۱,۶۰۷,۱۰۰	۱,۵۴۷,۲۹۸	۱,۴۸۶,۶۸۵	۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
اندوخته سرمایه ای	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۴۹۶,۲۲۰)	(۴۷۶,۱۸۷)	(۳۳۹,۷۳۷)	(۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۰۳,۸۸۰	۵۲۳,۹۱۳	۶۶۰,۳۶۳	(۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۲۵	۴۶۰	۹۷۸	۱۴۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۱۲۵	۴۶۰	۹۷۸	۱۴۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۱۰۲,۰۹۵	۱,۰۲۲,۹۲۵	۷۱۲,۱۶۱	۸
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۱۱۲,۱۸۳	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۱۰۲,۰۹۵	۱,۰۲۲,۹۲۵	۸۲۵,۳۴۴	۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۰۲,۰۹۵	۱,۰۲۲,۹۲۵	۸۲۵,۳۴۴	۸
جمع بدهی‌ها	۱,۱۰۳,۲۲۰	۱,۰۲۳,۳۸۵	۸۲۶,۳۲۲	۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۶۰۷,۱۰۰	۱,۵۴۷,۲۹۸	۱,۴۸۶,۶۸۵	۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۹,۷۳۷)	۰	۶۶۰,۲۶۳
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۹,۷۳۷)	۰	۶۶۰,۲۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										(۱۳۶,۴۵۰)		(۱۳۶,۴۵۰)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										(۱۳۶,۴۵۰)		(۱۳۶,۴۵۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								۰	۰	(۱۳۶,۴۵۰)		(۱۳۶,۴۵۰)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷۶,۱۸۷)	۰	۵۲۳,۹۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱										(۲۰,۰۳۳)		(۲۰,۰۳۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱								۰	۰	(۲۰,۰۳۳)		(۲۰,۰۳۳)
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰					۰		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۶,۲۲۰)	۰	۵۰۳,۸۸۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۵,۵۹۰)	(۱۸۳,۵۴۹)	(۳۰۰,۶۴۴)	۸۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۵,۵۹۰)	(۱۸۳,۵۴۹)	(۳۰۰,۶۴۴)	۸۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۵	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	۰	۰	۵	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳۵,۵۹۰)	(۱۸۳,۵۴۹)	(۳۰۰,۶۳۹)	۸۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۵,۶۹۴	۱۸۳,۵۰۰	۳۱۸,۵۰۰	(۸۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	(۱۶,۰۵۰)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	درصد تغییر
	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	(۲,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۵,۶۹۴	۱۸۳,۵۰۰	۳۰۰,۴۵۰	(۸۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۴	(۴۹)	(۱۸۹)	۳۱۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴	۲۲۳	۲۲۳	(۸۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۳۸	۱۷۴	۳۴	(۲۱)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	(۱۴۵,۰۸۳)	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۰	۴,۶۷۶
درآمد سود تضمین شده	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۰	(۱۱۱,۵۲۰)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	۳	۲۷,۱۸۸
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	۳	(۷۹,۶۵۶)

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	بهای تمام شده
سهام شرکت های قابل معامله در بازار سرمایه (شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۱۲۴	۱۲۴
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، قراردادهای آتی، اوراق مشارکت، صکوک و....)	۰	۰
سهام سایر شرکت‌ها	۶۰۰	۶۰۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۹۶,۰۳۹	۱,۵۳۰,۹۰۵
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	(۳۵)	(۳۸)
جمع	۱,۵۹۶,۷۲۸	۱,۵۳۱,۵۹۱
توضیحات		

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام					
	ابتداي دوره			تغییرات		انتهاي دوره			ابتداي دوره		تغییرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره			تغییرات		انتهاي دوره
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
محصولات غذايي و آشاميدني به جز قند و شكر	۲	۱۲۴	۸۶	۰	۳	۲	۱۲۴	۸۹	۰	۰	۰	۰	۲	۱۲۴	۱۷.۱۳	۰	۰	۲	۱۲۴	۱۷.۱۳
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۰۰	۰	۱	۱	۶۰۰	۸۲.۸۷	۰	۰	۱	۶۰۰	۸۲.۸۷

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام							
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
جمع	۲	۱۲۴	۸۶	۰	۲	۱۲۴	۸۹		۱	۶۰۰	۰	۱	۶۰۰		۳	۷۲۴	۱۰۰	۰	۰	۳	۷۲۴	۱۰۰

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام							
	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره		ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره	
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده		تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل	بهاي تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	درصد به کل
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام		(۳۸)		۳		(۳۵)				۰	۰		۰			(۳۸)		۳			(۳۵)	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																				
.....دلایل تغییرات مربوط به تغییرات ارزش بازار سهام و نتیجتا تغییر در ارزش بازار پرتفوی سرمایه گذاریها می باشد.																				

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

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)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
لبنیات کالبر	۴۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۲۱	۸۳	۰	۰	(۳۱)	۰	۱۲۱	۶۲	۶۰,۵۰۰	۳۱,۰۵۰	(۵۹)
غنوش	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۲۵	۳	۳	۰	۰	۲۴	۰	۳	۲۷	۲,۱۰۵	۱۹,۳۴۰	۲۴
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۱۲۴	۸۶		۰	۳		۱۲۴	۸۹			(۳۵)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۱۲۴	۸۶		۰	۳		۱۲۴	۸۹			(۳۵)
توضیحات														
.....دلایل تغییرات مربوط به تغییرات ارزش بازار سهام و نتیجتا تغییر در ارزش بازار پرتفوی سرمایه گذاریها می باشد.														

صورت وضعیت پرتفوي سهام سایر شرکت‌ها

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)	
چیکا نوش ثمین	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹۹,۴۰۰	۶۰۰	۰	۰	۵۹.۹۴	۶۰۰	۱,۰۰۱	
جمع				۶۰۰		۰		۶۰۰		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
جمع			۰	۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضي در این 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
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۰

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۲	۱,۰۹۲,۲۰۹		۰	۶۵,۱۳۴	۰	۲	۱,۱۵۷,۳۴۳		
ساختمان	۱	۱۰۱,۳۹۷		۰	۰	۰	۱	۱۰۱,۳۹۷		
پروژه در جریان ساخت	۱	۳۳۷,۲۹۹		۰	۰	۰	۱	۳۳۷,۲۹۹		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۴	۱,۵۳۰,۹۰۵		۰	۶۵,۱۳۴	۰	۴	۱,۵۹۶,۰۳۹		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۱,۵۳۰,۹۰۵			۶۵,۱۳۴	۰		۱,۵۹۶,۰۳۹		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

درآمد حاصل از 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 (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۵/۰۹/۳۰	* ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
جمع سود تقسیمی شرکتها									۰	۰
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۰
جمع کل									۰	۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	امضا کننده صورت مالی

مهدي دانشمند		1532270801	عباس يزدلي	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت مالي	بله
نوش مازندران		10100977662	عباس يزدلي	سيدسعيد بزرگ نياحسيني	2062876815	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	خير
آروين تجارت ثمين		14007659701	عباس يزدلي	اميرحسين اسماعيل پور	0061327107	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
محمود ثنائي		0063783924	عباس يزدلي	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله