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 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت سرمايه¬گذاري نوش مازندران (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 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 29 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.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3)سرمايه گذاري در املاک (موضوع يادداشت توضيحي 12) ، شامل مخارج بهسازي زمين ، ساختمان در جريان احداث و تغيير كاربري (باغ به مسكوني) مي باشد كه در اين ارتباط مستندات لازم در خصوص نحوه انتخاب پيمانكاران و چگونگي برآورد مبالغ پيمان، ميزان كار انجام شده، وجود دستگاه نظارت و طراحي و اجراي كنترلهاي داخلي مناسب 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 بانک سپه در ارتباط با خردادماه 1404 ، بررسي هاي معمول ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

4. 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)به شرح يادداشت توضيحي 5-12، ساختمان در جريان ساخت فاقد پوشش بيمه¬اي مي¬باشد.

مفاد اين بند، تأثيري بر نتيجه¬گيري اين مؤسسه نداشته است.

27مرداد1404	

	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رايمند	[Mohammad Bagher Poursalehi [Sign	982649	1404/05/29 16:48:24
شريک موسسه رايمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1404/05/29 16:50:57
مدير موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign		1404/05/29 16:54:20

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۰	۶۴	۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	(۷,۰۵۹)	۱۸۴	۳۲۶	(۳,۹۳۶)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	(۲۸,۱۲۹)	(۶۱۳)	(۳۷,۲۲۶)	(۴,۴۸۹)
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	(۳۵,۱۸۸)	(۴۲۹)	(۳۶,۸۳۶)	(۸,۱۰۲)
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۳,۵۰۶)	(۲,۳۲۹)	(۵,۲۴۳)	(۵۱)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	(۱,۶۳۵)	۰
هزینه استهلاک	(۱,۸۴۵)	(۸۶۱)	۰	(۱۱۴)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۴,۱۱۹)	(۵,۰۵۶)	(۷,۴۰۵)	۱۹
جمع هزینه های عملیاتی	(۹,۴۷۰)	(۸,۲۴۶)	(۱۴,۲۸۳)	(۱۵)
سود (زیان) عملیاتی	(۴۴,۶۵۸)	(۸,۶۷۵)	(۴۱,۱۱۹)	(۴۱۵)
هزینه های مالی	(۲۰,۸۰۲)	۰	(۲,۱۹۲)	(∞)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۵,۴۶۱)	(۸,۶۷۵)	(۴۳,۳۱۱)	(۶۵۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۵,۴۶۱)	(۸,۶۷۵)	(۴۳,۳۱۱)	(۶۵۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۶۵,۴۶۱)	(۸,۶۷۵)	(۴۳,۳۱۱)	(۶۵۵)
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	(۴۴)	(۹)	(۴۱)	(۳۸۹)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۱)	۰	(۲)	(∞)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۶۵)	(۹)	(۴۳)	(۶۲۲)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	(۶۵)	(۹)	(۴۳)	(۶۲۲)
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	(۶۵)	(۹)	(۴۳)	(۶۲۲)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	(۶۵,۴۶۱)	(۸,۶۷۵)	(۴۳,۳۱۱)	(۶۵۵)
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	(۶۵,۴۶۱)	(۸,۶۷۵)	(۴۳,۳۱۱)	(۶۵۵)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
دارایی‌ها:				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۱۷۸	۴,۹۴۰	۵,۱۶۵	(۳۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۲۰,۶۸۶	۱,۲۲۵,۳۷۶	۷۷۳,۱۰۹	۲۴
دارایی‌های نامشهود	۳۷۵	۴۵۸	۰	(۱۸)
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۵۲۴,۸۳۹	۱,۲۳۱,۳۷۴	۷۷۸,۸۷۴	۲۴
داراييهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۰	۵۲۳	۲۰۶	(۱۰۰)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۲۹۰	۵۸,۲۴۹	۶۷,۶۷۶	(۸۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۱۷,۳۰۲	۱۹۶,۳۱۶	۲۳۵	۱۱
موجودی نقد	۱۷۴	۲۲۳	۳۹۸	(۲۲)
	۲۲۵,۷۶۶	۲۵۵,۳۱۱	۶۸,۵۱۵	(۱۲)
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۲۵,۷۶۶	۲۵۵,۳۱۱	۶۸,۵۱۵	(۱۲)
جمع داراييها	۱,۷۵۰,۶۰۵	۱,۴۸۶,۶۸۵	۸۴۷,۳۸۹	۱۸
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 تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۴۰۵,۱۹۸)	(۳۳۹,۷۳۷)	(۲۹۶,۴۲۶)	(۱۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۹۴,۹۰۲	۶۶۰,۲۶۳	۷۰۳,۶۷۴	(۱۰)
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	۳۷۲	۹۷۸	۴۴۱	(۷۲)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۷۲	۹۷۸	۴۴۱	(۷۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۰۱۶,۲۹۵	۷۱۳,۱۶۱	۱۴۳,۳۷۴	۴۳
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۱۳۹,۱۲۶	۱۱۲,۱۸۳	۰	۲۴
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۱۵۵,۴۳۱	۸۲۵,۳۴۴	۱۴۳,۳۷۴	۴۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۵۵,۴۳۱	۸۲۵,۳۴۴	۱۴۳,۳۷۴	۴۰
جمع بدهی‌ها	۱,۱۵۵,۷۰۳	۸۲۶,۳۲۲	۱۴۳,۷۱۵	۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۷۵۰,۶۰۵	۱,۴۸۶,۶۸۵	۸۴۷,۳۸۹	۱۸

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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۶,۴۲۶)	۰	۷۰۳,۶۷۴
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹۶,۴۲۶)	۰	۷۰۳,۶۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										(۴۳,۳۱۱)		(۴۳,۳۱۱)
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										(۴۳,۳۱۱)		(۴۳,۳۱۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								۰	۰	(۴۳,۳۱۱)		(۴۳,۳۱۱)
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۹,۷۳۷)	۰	۶۶۰,۲۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										(۶۵,۴۶۱)		(۶۵,۴۶۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۰	۰	(۶۵,۴۶۱)		(۶۵,۴۶۱)
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 در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۵,۱۹۸)	۰	۵۹۴,۹۰۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۸۳,۵۴۹)	(۹۷,۸۱۱)	(۴۴۶,۰۰۰)	(۸۸)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۸۳,۵۴۹)	(۹۷,۸۱۱)	(۴۴۶,۰۰۰)	(۸۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	(۱,۳۶۸)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي 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	۰	۰
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	(۵۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	۰	۰	(۱,۸۶۸)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۸۳,۵۴۹)	(۹۷,۸۱۱)	(۴۴۷,۸۶۸)	(۸۸)
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	۱۸۳,۵۰۰	۱۶۹,۶۰۰	۵۸۱,۶۰۰	۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۶۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۹۰۷)	۱۰۰
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
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۸۳,۵۰۰	۱۰۹,۶۰۰	۴۴۷,۶۹۳	۶۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۹)	۱۱,۷۸۹	(۱۷۵)	(۱۰۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲۳	۳۹۸	۳۹۸	(۴۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۷۴	۱۲,۱۸۷	۲۲۳	(۹۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح درآمدهای عملیاتی	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
درآمد سود سهام	۰	۶۴
درآمد سود تضمین شده	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	(۷,۰۵۹)	۳۲۶
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	(۲۸,۱۲۹)	(۲۷,۲۲۶)
سایر درآمدها	۰	۰
جمع	(۲۵,۱۸۸)	(۲۶,۸۳۶)

سرمایه گذاری های شرکت

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	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)	۲۷۲,۶۵۷	۲۲۳,۵۴۲
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	۱,۵۳۰,۶۸۶	۱,۲۲۵,۲۷۶
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش	(۵۵,۳۵۵)	(۲۷,۲۲۶)
جمع	۱,۷۳۸,۵۸۸	۱,۴۲۲,۲۹۲
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	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	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	۲۲۳,۵۴۲	۱۹۶,۳۱۵	۴۹,۱۱۵	۲	۲۷۲,۶۵۷	۰	۰	۰	۰	۲	۲۲۳,۵۴۲	۹۹.۷۳	۴۹,۱۱۵	۱۰۰	۲	۲۷۲,۶۵۷	۹۹.۷۸
سایر فعالیتها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۶۰۰	۰	۱	۱	۶۰۰	۰.۲۷	۰	۰	۱	۶۰۰	۰.۲۲
جمع	۲	۲۲۳,۵۴۲	۱۹۶,۳۱۵	۴۹,۱۱۵	۲	۲۷۲,۶۵۷	۱	۶۰۰	۰	۱	۳	۲۲۴,۱۴۲	۱۰۰	۴۹,۱۱۵	۱۰۰	۳	۲۷۳,۲۵۷	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	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
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاري در سهام		۰		۰				۰	۰	۰		۰		۰			۰	
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																		
**********																		

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	۴۶۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۶۱۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۲۸	۱۹۶,۳۱۱	۸۹۹,۰۰۰	۴۹,۱۱۶	۲۰,۹۷۷	۰.۹۸	۲۷۲,۶۵۴	۲۱۷,۲۸۸	۶۰,۴۶۹	۴۸,۱۹۰	(۵۵,۳۶۶)
غنوش	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴	۴	(۵۷۵)	(۱)	۱۰	۰	۳	۱۴	۲,۱۰۵	۹,۹۵۰	۱۱

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 سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۲۲۳,۵۴۲	۱۹۶,۳۱۵		۴۹,۱۱۵	۲۰,۹۸۷		۲۷۲,۶۵۷	۲۱۷,۳۰۲			(۵۵,۳۵۵)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۲۲۳,۵۴۲	۱۹۶,۳۱۵		۴۹,۱۱۵	۲۰,۹۸۷		۲۷۲,۶۵۷	۲۱۷,۳۰۲			(۵۵,۳۵۵)
توضیحات														
**********														

صورت وضعیت پرتفوی 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
لبنیات کالبر	۹۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۳۳	۴۹,۱۷۰	۰
جمع			۴۹,۱۷۰	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
غنوش	۵۷۵	۱,۷۳۹	۱	۱۲,۱۷۳	۷	۶
لبنیات کالبر	۱,۰۰۰	۵۴,۰۰۰	۵۴	۵۰,۰۰۰	۵۰	(۴)
جمع			۵۵		۵۷	۲
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						۰
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۲

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)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
سهامي اهرمي کاریزما	۰	۰	۰	۴,۹۲۹,۰۹۵	۱۳۸,۹۰۰	۰	۴,۹۲۹,۰۹۵	۱۳۸,۹۰۰	۰	(۱۳۸,۹۰۰)
سهامي اهرمي کاریزما	۰	۰	۰	(۴,۹۲۹,۰۹۵)	(۱۳۸,۹۰۰)	(۲,۲۳۲)	(۴,۹۲۹,۰۹۵)	(۱۳۸,۹۰۰)	۰	۱۳۸,۹۰۰
سهامي اهرمي نارنج	۰	۰	۰	۲۰,۴۲۶,۰۸۴	۳۲۱,۰۲۰	۰	۲۰,۴۲۶,۰۸۴	۳۲۱,۰۲۰	۰	(۳۲۱,۰۲۰)
سهامي اهرمي نارنج	۰	۰	۰	(۲۰,۴۲۶,۰۸۴)	(۳۲۱,۰۲۰)	(۶۹۴)	(۲۰,۴۲۶,۰۸۴)	(۳۲۱,۰۲۰)	۰	۳۲۱,۰۲۰
سهامي اهرمي بیدار	۰	۰	۰	۷,۴۷۸,۶۰۳	۱۱۱,۶۱۲	۰	۷,۴۷۸,۶۰۳	۱۱۱,۶۱۲	۰	(۱۱۱,۶۱۲)
سهامي اهرمي بیدار	۰	۰	۰	(۷,۴۷۸,۶۰۳)	(۱۱۱,۶۱۲)	(۹۰۷)	(۷,۴۷۸,۶۰۳)	(۱۱۱,۶۱۲)	۰	۱۱۱,۶۱۲
سهامي اهرمي شتاب آگاه	۰	۰	۰	۱۳,۶۸۹,۰۷۱	۱۹۸,۰۶۸	۰	۱۳,۶۸۹,۰۷۱	۱۹۸,۰۶۸	۰	(۱۹۸,۰۶۸)
سهامي اهرمي شتاب آگاه	۰	۰	۰	(۱۳,۶۸۹,۰۷۱)	(۱۹۸,۰۶۸)	(۸۱۱)	(۱۳,۶۸۹,۰۷۱)	(۱۹۸,۰۶۸)	۰	۱۹۸,۰۶۸
مشترک البرز	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۹۸	۰	(۱۰,۲۹۸)
مشترک البرز	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۹۸)	(۲۲۵)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۹۸)	۰	۱۰,۲۹۸
جوانه کوچک گندم	۰	۰	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۱۱	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۱۱	۰	(۶۸,۸۱۱)
جوانه کوچک گندم	۰	۰	۰	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۱۱)	(۱,۸۴۴)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۸۱۱)	۰	۶۸,۸۱۱
سهامي اهرمي موج فیروزه	۰	۰	۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶	۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶	۰	(۴۶,۲۸۶)

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)
سهامي اهرمي موج فيروزه	۰	۰	۰	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۲۸۶)	۸۷	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۲۸۶)	۰	۴۶,۲۸۶
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني مفيد	۰	۰	۰	۱,۵۹۵,۵۸۰	۳۹,۲۲۵	۰	۱,۵۹۵,۵۸۰	۳۹,۲۲۵	۰	(۳۹,۲۲۵)
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني مفيد	۰	۰	۰	(۱,۵۹۵,۵۸۰)	(۳۹,۲۲۵)	(۱)	(۱,۵۹۵,۵۸۰)	(۳۹,۲۲۵)	۰	۳۹,۲۲۵
توسعه افق رابين	۰	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۳۸	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۳۸	۰	(۹۴,۰۳۸)
توسعه افق رابين	۰	۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۰۳۸)	(۳۵)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۰۳۸)	۰	۹۴,۰۳۸
سپر سرمايه بيدار	۰	۰	۰	۶۷,۱۹۹,۱۶۶	۲,۰۹۳,۰۹۹	۰	۶۷,۱۹۹,۱۶۶	۲,۰۹۳,۰۹۹	۰	(۲,۰۹۳,۰۹۹)
سپر سرمايه بيدار	۰	۰	۰	(۶۷,۱۹۹,۱۶۶)	(۲,۰۹۳,۰۹۹)	(۷۱۷)	(۶۷,۱۹۹,۱۶۶)	(۲,۰۹۳,۰۹۹)	۰	۲,۰۹۳,۰۹۹
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني مفيد	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۲۲	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۲۲	۰	(۴۵,۹۲۲)
صندوق سرمايه گذاري اختصاصي بازارگرداني مفيد	۰	۰	۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۹۲۲)	۳۱۸	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۹۲۲)	۰	۴۵,۹۲۲
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۶۱)	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	۶۴۹,۸۰۶		۰	۰	۰	۲	۶۴۹,۸۰۶		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۱	۵۷۵,۵۷۰		۰	۲۹۵,۳۱۰	۰	۱	۸۷۰,۸۸۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۳	۱,۲۲۵,۲۷۶		۰	۲۹۵,۳۱۰	۰	۳	۱,۵۲۰,۶۸۶		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۱,۲۲۵,۲۷۶			۲۹۵,۳۱۰	(۷,۰۶۱)		۱,۵۲۰,۶۸۶		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		(۲۷,۲۲۶)			(۲۸,۱۲۹)			(۵۵,۳۵۵)		
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	
									۱۴۰۴/۰۹/۳۰	* ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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	مهدي دانشمند	1532270801	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
نوش مازندران	نوش مازندران	10100977662	مهدي خاكساركهنه شهري	مهدي خاكساركهنه شهري	2754364341	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	بله
آروين تجارت ثمين	آروين تجارت ثمين	14007659701	سعيد يارمحمدي	عباس يزدلي	0322342236	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مالي	بله
حسين ارجلو	حسين ارجلو	0065801210	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله