اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: نوش مازندران	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: غنوش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 421304	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	نوش مازندران

بند مقدمه

1. 1)صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت نوش مازندران (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 ،توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است. تهيه و ارائه منصفانه صورت-هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 9)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهار نظر 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

• 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.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن‌دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه 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 مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)با توجه به تفاوت با اهميت ارزش منصفانه دارايي هاي تجديد ارزيابي شده با مبلغ دفتري دارايي-هاي ثابت مشهود طبقه زمين (موضوع يادداشت هاي توضيحي 2-6-3 و 6-2-12) ، تجديد ارزيابي بعدي طبق استانداردهاي حسابداري ضرورت دارد. به دليل نبود اطلاعات مورد نياز ، تعيين ميزان تعديلات لازم بر صورت¬هاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

6. 3)موجودي مواد و كالا به شرح يادداشت توضيحي 17، شامل مبلغ 45،804 ميليون ريال آبميوه تاريخ مصرف گذشته و اقلام راكد مي‌باشد كه اخذ كاهش ارزش جهت بخشي از موجودي‌هاي مذكور ضروري است. هرچند احتساب كاهش ارزش، تعديل سود انباشته و اصلاح صورت‌هاي مالي حداقل به مبلغ 17،880 ميليون ريال ضروري است ، ليكن تعيين ميزان دقيق تعديلات لازم بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش منوط به دسترسي به خالص ارزش فروش بخشي از موجودي‌هاي پيشگفته مي‌باشد.

7. 4)حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

8. 5)منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص به استثناي مسائل درج شده در مباني اظهارنظر مشروط، مورد قابل ذكري وجود نداشته است.

9. 6)صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 8 تير 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. 7)مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.
مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.همانطور كه در مباني اظهارنظرمشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت دارايي هاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا به شرح بندهاي 2 و 3 تحريف شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. 10)نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را هنگام تصميم¬گيري نسبت به تقسيم سود، به آثار مالي موارد مندرج در بند 3 اين گزارش جلب مي¬كند.
12. 11)موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
11-1- مفاد ماده4 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص درج عبارت سهامي عام قبل از نام شركت يا بعد از آن بدون فاصله در كليه اوراق شركت.
11-2- مفاد ماده119 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه در خصوص انتخاب رئيس و نايب رئيس هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره ، حداكثر يک هفته بعد از جلسه مجمع عمومي عادي كه هيئت مديره را انتخاب كرده است.
11-3- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت كامل سود سهام مصوب سال 1401 و سنوات قبل.
11-4- طبق مفاد ماده 42 اساسنامه هيئت مديره مي تواند قسمتي از اختيارات مشروحه در ماده 37 اساسنامه شركت را به مديرعامل تفويض نمايد، ليكن در اين خصوص هيئت مديره كليه اختيارات ماده مذكور را به مديرعامل تفويض نمود.
13. 12)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-35، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره در پايان سال، طي يادداشت¬هاي توضيحي به اطلاع اين مؤسسه 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 رايگيري، پس از انجام معامله انجام شده است. به استثناي قرض‌الحسنه پرداختي و دريافتي، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
14. 13)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده (با درنظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي مباني اظهارنظر مشروط)، نظر اين مؤسسه 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.
15. 14)موارد عدم رعايت الزامات و مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:

رديفمرجعموضوع
1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمانبند 3 ماده 7افشاي اطلاعات و صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3 ماهه حسابرسي نشده حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع 3 ماهه
2بند 10 ماده 7افشاي صورت هاي مالي ميان دوره اي حسابرسي شده شركت هاي تحت كنترل ، حداكثر 60 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه
3ماده 13افشاي معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت با اشخاص وابسته
4دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهرانماده 5پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي ، ظرف مهلت قانوني
5دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهرانبند 7 ماده 5انطباق اساسنامه شركت با اساسنامه نمونه مصوب هيئت مديره سازمان و الزامات و شرايط تعيين شده توسط سازمان و ساير مراجع ذي صلاح
6ابلاغيه ها055/440/ب/99 الي 057/440/ب/99 مورخ 19/05/1399ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران ناشر غير نهاد مالي برخي از اعضاي هيئت مديره

دستور العمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

دستور العمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

تبصره 1 ماده 3استقرار سازو كارهاي اثر بخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت هاي فرعي و نظارت بر اجراي اثر بخش توسط هيات مديره
8تبصره 2 ماده 3مستند سازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي توسط هيات مديره
9تبصره 4 ماده 3درج گزارش بالاترين مقام مالي در خصوص موضوعاتي كه داراي آثار مالي بااهميت بر شركت يا مشمول قانون تجارت، لايحه قانوني اصلاح قسمتي از قانون تجارت مصوب 1347، قانون بازار اوراق بهادار جمهوري اسلامي، قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در صورتجلسه هيئت مديره
10ماده 4تجربه لازم اعضاي هيات مديره در حوزه فعاليت شركت (يک عضو هيئت مديره)
11تبصره 1 ماده 4غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره
12تبصره 5 ماده 4ممنوعيت شركت مدير ذينفع در راي گيري در زمان موظف شدن هيئت مديره
13تبصره 5 ماده 7اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و انعكاس رئوس معاملات بررسي شده به هيات مديره
14ماده 8برقراري ساز وكارهاي مناسب جهت استقرار كنترل داخلي اثربخش و اطمينان بخشي معقول از حفاظت دارايي ها و منافع شركت ، تشكيل و ارزيابي واحد حسابرسي داخلي به طور مستقل و تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان توسط هيات مديره
15ماده 10 طراحي و پياده سازي ساز و كار مناسب جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيات مديره
16ماده 11تدوين ساز و كار مناسب جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارش هاي اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت توسط هيات مديره
17ماده 13عدم امكان تفويض كليه وظايف هيات مديره به مدير عامل
18ماده 14تشكيل كميته هاي انتصابات و ريسک تحت نظر هيات مديره
19تبصره 1 ماده 14تاييد منشور كميته حسابرسي توسط هيات مديره
20تبصره هاي 3-5-4 ماده 14اقدام كميته حسابرسي طبق حدود وظايف و اختيارات تعيين شده در دستور العمل حاكميت شركتي
21ماده 15ارزيابي اثر بخشي هيات مديره و مديرعامل، كميته تخصصي هيات مديره و همچنين اعضاي هيات مديره ذيربط در شركت هاي فرعي و وابسته توسط هيات مديره
22ماده 16ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهي از الزامات مقرراتي و مسئوليت هاي هيات مديره توسط اعضاي هيات مديره
23ماده 18تهيه و تصويب منشور هيات مديره توسط اعضاي هيات مديره
24ماده 23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيات مديره در اولين جلسه هيات مديره براي دوره هاي شش ماهه
25ماده 29بارگذاري كليه گزارشات و اطلاعات مالي از جمله صورت هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيات مديره، گزارش كنترل هاي داخلي، زمانبندي پرداخت سود و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني شركت در مواعد مقرر، طبق قوانين و مقررات مربوطه قبل از برگزاري مجمع در سايت شركت
26ماده 37افشا و به روز رساني اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيات مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها در پايگاه اينترنتي شركت، يادداشت جداگانه گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره، اطلاعات مربوط به عضويت اعضاي هيات مديره در هيات مديره ساير شركت ها به اصالت يا به نمايندگي به نحو مناسب در پايگاه اينترنتي شركت
27ماده 38درج كامل اقدامات شركت در راستاي تحقق راهبري شركتي به صورت يک بخش جداگانه در گزارش فعاليت هيات مديره و گزارش تفسيري مديريت
28ماده 39ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت
29ماده 40افشا ابعاد گزارش پايداري شركت، بعد محيط زيست نظير ميزان ذخيره و كاهش مصرف انرژي، اقدامات براي كاهش آثار مخرب تنوع زيستي، رعايت مسائل زيست محيطي از ديد مشتريان، تفكيک ضايعات و نحوه برخورد با آنها؛ بعد مسئوليت اجتماعي نظير كمكهاي عام المنفعه، دريافت گواهينامه هاي بهداشت و سلامت كاركنان، رعايت حقوق مصرف كنندگان، ساعات آموزش كاركنان، مشتري مداري؛ بعد اقتصادي نظير عملكرد اقتصادي، سهم بازار محصول، شاخص هاي بهره وري توليد و رشد شركت
16. 15)در راستاي رعايت ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي شركت¬هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران مصوب 18 مهر 1401 سازمان بورس اوراق بهادار، مبني بر افشاي كامل كليه كمک¬هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت¬هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره به مجمع طبق تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است.
17. 16)در اجراي ابلاغيه چک ليست آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي و ضوابط مربوطه توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است.براساس بررسي انجام شده ، به استثناي عدم ارائه سابقه كار مفيد و مرتبط با موضوع فعاليت ناشر (يک عضو هيئت مديره) ، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري برخورد نكرده است.
18. 17)كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست ابلاغي و دستورالعمل حاكميت شركتي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي تدوين تفكرات و نگرشهاي مديريت در قالب بودجه ،سود و به دست آوردن حجم بيشتري از بازار، تنظيم مكانيزم هايي براي كسب اطمينان معقول از اثر بخشي كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي توسط كميته حسابرسي،برگزاري جلسات كميته حسابرسي،تدوين آيين نامه هاي انضباطي و رفتاري به صورت مكتوب و مدون ، ارزيابي و كنترل ريسک ، تدوين رويه هاي مناسب جهت جمع آوري و استفاده از نظرات مديران و تحليل عملكرد واقعي آنها، ايجاد واحد حسابرسي داخلي و استقرار و اجراي ساير فعاليت هاي كنترلي لازم جهت استقرار كنترل داخلي حاكم بر گزارشگري مالي متناسب با نوع عمليات شركت، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري برخورد نكرده است.
19. 18)در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرارگرفته ، كه

موارد عدم رعايت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

21تیر1403

موسسه حسابرسي رايمند و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رايمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1403/04/22 02:34:58
مدير موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign		1403/04/22 02:36:19

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۵۸۷,۹۶۹	۴۵۱,۲۷۷	۲۵۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۸۷,۹۶۵)	(۳۳۳,۵۷۵)	(۱۹۶)
سود(زيان) ناخالص	۶۰۰,۰۰۴	۱۱۷,۷۰۲	۴۱۰
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۷,۵۴۶)	(۱۰۹,۳۱۱)	(۲۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	(۳۸,۱۷۷)	(۱۳,۰۵۴)	(۱۹۲)
سود(زيان) عملياتی	۴۲۴,۲۸۱	(۴,۶۶۳)	--
هزينه های مالی	(۴۰,۷۶۱)	(۲۷,۳۳۳)	(۴۹)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲۲۲,۸۰۸	(۴۱,۷۴۵)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۶۰۶,۳۲۸	(۷۳,۷۴۱)	--
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	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	
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۰۶,۳۲۸	(۷۳,۷۴۱)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۲,۹۹۲)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۴۳,۳۳۶	(۷۳,۷۴۱)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۴۳,۳۳۶	(۷۳,۷۴۱)	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵۴۴,۵۹۷	(۷۱,۰۳۴)	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱,۲۶۱)	(۲,۷۰۷)	۵۳
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۶۱	(۲)	--
غیرعملیاتي (ریال)	۱۸۳	(۶۹)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۴۴	(۷۱)	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۵۴۴	(۷۱)	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۴۳	(۷۴)	--
سرمایه - میلیون ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 تلفیقي

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	۵۴۳,۳۳۶	(۷۳,۷۴۱)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵۴۳,۳۳۶	(۷۳,۷۴۱)	--
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵۴۴,۵۹۷	(۷۱,۰۳۴)	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱,۲۶۱)	(۲,۷۰۷)	۵۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۴۴,۶۱۵	۴۶۳,۹۹۱	۵۴۳,۸۲۷	۳۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۴۸۳,۴۳۱	۲۲۲,۰۴۷	۰	۱۱۸
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۱۰۳	۷۸۱	۴۶۰	۴۱
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	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	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۱۲۹,۱۴۹	۶۸۶,۸۱۹	۵۴۴,۲۸۷	۶۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۲,۰۵۱	۵,۸۸۴	۶,۹۸۰	۱۰۵
موجودي مواد و كالا	۴۹۷,۰۸۲	۳۷۴,۰۶۸	۳۰۲,۰۷۰	۳۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۶,۱۹۴	۲۷۳,۶۵۳	۱۲۱,۳۷۰	۵۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۲۶۰	۰	۳۴۵,۳۸۹	
موجودي نقد	۹,۲۷۹	۶,۳۲۰	۴,۸۱۰	۴۷
	۹۵۴,۸۶۶	۶۵۹,۹۲۵	۷۸۰,۶۱۹	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۵۴,۸۶۶	۶۵۹,۹۲۵	۷۸۰,۶۱۹	۴۵
جمع دارايي‌ها	۲,۰۸۴,۰۱۵	۱,۳۴۶,۷۴۴	۱,۳۲۴,۹۰۶	۵۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۶,۱۵۳	۶۳,۶۵۵	۳۵,۷۴۰	۳۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۷۰,۵۵۴	(۱۹۶,۵۴۵)	(۱۰۳,۳۰۹)	--
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۶۰)	(۶۰)	(۳۲,۲۲۵)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱,۳۵۶,۶۴۷	۸۶۷,۰۵۰	۹۰۰,۲۰۶	۵۶

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	
منافع فاقد کنترل	(۸,۵۸۳)	(۷,۳۲۲)	(۴,۶۱۵)	(۱۷)
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۴۸,۰۶۴	۸۵۹,۷۲۸	۸۹۵,۵۹۱	۵۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵,۱۷۶	۹,۶۳۳	۴,۴۷۸	۵۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵,۱۷۶	۹,۶۳۳	۴,۴۷۸	۵۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۳۵,۱۹۶	۱۰۸,۴۹۷	۳۱۰,۱۵۱	۲۰۹
مالیات پرداختني	۶۱,۱۰۹	۱۳۳	۲,۶۳۰	۴۵,۸۴۷
سود سهام پرداختني	۶,۴۵۲	۵,۲۱۲	۱۰,۸۹۳	۲۴
تسهيلات مالي	۲۷۸,۵۷۴	۱۹۷,۲۴۲	۱۰۰,۹۳۶	۴۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹,۴۴۴	۱۶۶,۲۹۹	۲۲۷	(۷۶)
	۷۲۰,۷۷۵	۴۷۷,۳۸۳	۴۲۴,۸۳۷	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۲۰,۷۷۵	۴۷۷,۳۸۳	۴۲۴,۸۳۷	۵۱
جمع بدهي‌ها	۷۳۵,۹۵۱	۴۸۷,۰۱۶	۴۲۹,۳۱۵	۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۰۸۴,۰۱۵	۱,۳۴۶,۷۴۴	۱,۳۲۴,۹۰۶	۵۵

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته انوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۷۴۰	۰	۰	۰	(۱۰۳,۳۰۹)	(۳۲,۲۲۵)	۹۰۰,۲۰۶	(۴,۶۱۵)	۸۹۵,۵۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۷۴۰	۰	۰	۰	(۱۰۳,۳۰۹)	(۳۲,۲۲۵)	۹۰۰,۲۰۶	(۴,۶۱۵)	۸۹۵,۵۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											(۷۱,۰۳۴)		(۷۱,۰۳۴)	(۲,۷۰۷)	(۷۳,۷۴۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۳۱	۰	۱۳۱	۰	۱۳۱
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۷۰,۹۰۳)	۰	(۷۰,۹۰۳)	(۲,۷۰۷)	(۷۳,۶۱۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۷۰,۹۰۳)	۰	(۷۰,۹۰۳)	(۲,۷۰۷)	(۷۳,۶۱۰)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲,۰۰۰)		(۲,۰۰۰)	۰	(۲,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۳۲,۱۶۵	۳۲,۱۶۵		۳۲,۱۶۵
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۷,۵۸۲				۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۷,۹۱۵				(۲۷,۹۱۵)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۶۵۵	۰	۰	۰	(۱۹۶,۵۴۵)	(۶۰)	۸۶۷,۰۵۰	(۷,۳۲۲)	۸۵۹,۷۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۵۴۴,۵۹۷		۵۴۴,۵۹۷	(۱,۲۶۱)	۵۴۳,۳۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۴,۵۹۷		۵۴۴,۵۹۷	(۱,۲۶۱)	۵۴۳,۳۳۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۵,۰۰۰)		(۵۵,۰۰۰)	۰	(۵۵,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۲,۴۹۸				(۲۲,۴۹۸)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۱۵۳	۰	۰	۰	۲۷۰,۵۵۴	(۶۰)	۱,۳۵۶,۶۴۷	(۸,۵۸۳)	۱,۳۴۸,۰۶۴

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

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	۳۷۷,۳۵۶	(۲۷۲,۴۷۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۰۱۶)	(۲,۴۹۷)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۷۵,۳۴۰	(۲۷۴,۹۷۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۳,۰۱۲	۸,۶۰۱	۸۶۵
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۱,۰۰۲)	(۵۲,۸۴۱)	(۲۹۹)
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	(۶۵۰)	(۵۴۲)	(۲۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۸۲,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	(۲۸۰,۰۴۲)	(۱۱۳,۵۴۵)	(۱۴۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۶,۳۴۱	۱,۰۴۴,۲۳۳	(۹۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۴,۹۰۱)	(۷۴۶,۷۹۳)	۹۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	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	
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	۱,۰۵۰	۱,۱۴۹	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۲۴,۱۹۲)	۱۴۰,۲۶۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۱,۱۴۸	(۱۳۴,۷۰۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۳۹,۷۴۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۹۶,۷۰۰	۲۸۷,۵۶۱	۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۶۲,۲۵۸)	(۱۵۴,۴۲۷)	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸,۸۷۱)	(۲۹,۱۶۱)	۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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 به مالكان شركت اصلي	(۵۳,۷۶۰)	(۷,۶۸۱)	(۶۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۸,۱۸۹)	۱۳۶,۰۳۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۹۵۹	۱,۳۳۱	۱۲۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۳۲۰	۴,۸۱۰	۳۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۷۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۲۷۹	۶,۳۲۰	۴۷
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			

صورت سود و زیان

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	۱,۵۸۷,۹۶۹	۴۵۱,۲۷۷	۲۵۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۸۷,۹۶۵)	(۳۳۳,۵۷۵)	(۱۹۶)
سود(زیان) ناخالص	۶۰۰,۰۰۴	۱۱۷,۷۰۲	۴۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۵,۸۷۱)	(۸۵,۶۰۱)	(۴۷)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۳۸,۱۷۷)	(۱۳,۰۵۴)	(۱۹۲)
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۵,۹۵۶	۱۹,۰۴۷	۲,۱۸۹
هزینه های مالی	(۴۰,۷۶۱)	(۲۷,۳۳۳)	(۴۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱۷,۷۶۳	۵۵۹,۰۰۱	(۷۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۱۲,۹۵۸	۵۵۰,۷۱۵	(۷)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۲,۹۹۲)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۴۹,۹۶۶	۵۵۰,۷۱۵	(۱۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) خالص	۴۴۹,۹۶۶	۵۵۰,۷۱۵	(۱۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳۷۳	۱۹	۱,۸۶۳
غیرعملیاتي (ریال)	۷۷	۵۳۲	(۸۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۵۰	۵۵۱	(۱۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۵۰	۵۵۱	(۱۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۵۰	۵۵۱	(۱۸)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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	۴۴۹,۹۶۶	۵۵۰,۷۱۵	(۱۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۴۴۹,۹۶۶	۵۵۰,۷۱۵	(۱۸)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۳۸,۶۷۶	۴۵۵,۴۷۰	۵۳۴,۴۵۲	۴۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۱۰۳	۷۸۱	۴۶۰	۴۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۹۹,۸۰۰	۹۹۹,۸۰۰	۴۹,۹۹۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۶۳۹,۵۷۹	۱,۴۵۶,۰۵۱	۵۸۴,۹۰۲	۱۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱,۷۷۳	۵,۷۰۶	۶,۸۳۸	۱۰۶
موجودي مواد و کالا	۴۹۷,۰۸۲	۳۷۴,۰۶۸	۳۰۲,۰۷۰	۳۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۴۲,۰۰۶	۴۲۰,۳۶۲	۴۷۳,۶۸۹	۷۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸,۸۰۸	۱,۲۴۳	۴,۳۹۸	۶۰۹
	۱,۲۵۹,۶۶۹	۸۰۱,۳۷۹	۷۸۵,۹۹۵	۵۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۵۹,۶۶۹	۸۰۱,۳۷۹	۷۸۵,۹۹۵	۵۷
جمع دارايي‌ها	۲,۸۹۹,۲۴۸	۲,۲۵۷,۴۳۰	۱,۳۷۰,۸۹۷	۲۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				

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	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۶,۰۵۳	۶۳,۵۵۵	۳۵,۶۴۰	۳۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۰۸۰,۸۰۸	۷۰۸,۳۴۰	۱۷۹,۹۵۸	۵۳
سهام خزانه	۰	۰	(۳۲,۱۶۵)	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۱۶۶,۸۶۱	۱,۷۷۱,۸۹۵	۱,۱۸۳,۴۳۳	۲۲
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	۱۴,۴۶۱	۹,۲۸۵	۴,۲۱۹	۵۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۴,۴۶۱	۹,۲۸۵	۴,۲۱۹	۵۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۳۲,۳۴۷	۱۰۷,۳۶۴	۶۸,۵۵۹	۲۱۰
ماليات پرداختني	۶۱,۱۰۹	۱۳۳	۲,۶۳۰	۴۵,۸۴۷
سود سهام پرداختني	۶,۴۵۲	۵,۲۱۲	۱۰,۸۹۳	۲۴
تسهيلات مالي	۲۷۸,۵۷۴	۱۹۷,۲۴۲	۱۰۰,۹۳۶	۴۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹,۴۴۴	۱۶۶,۲۹۹	۲۲۷	(۷۶)
	۷۱۷,۹۲۶	۴۷۶,۲۵۰	۱۸۳,۲۴۵	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۱۷,۹۲۶	۴۷۶,۲۵۰	۱۸۳,۲۴۵	۵۱

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	
جمع بدهي‌ها	۷۳۲,۳۸۷	۴۸۵,۵۳۵	۱۸۷,۴۶۴	۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۸۹۹,۲۴۸	۲,۲۵۷,۴۳۰	۱,۲۷۰,۸۹۷	۲۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۴۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۹۵۸	(۳۳,۱۶۵)	۱,۱۸۳,۴۳۳
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۴۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۹۵۸	(۳۳,۱۶۵)	۱,۱۸۳,۴۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۵۰,۷۱۵		۵۵۰,۷۱۵
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	۵۵۰,۷۱۵	۰	۵۵۰,۷۱۵
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	۵۵۰,۷۱۵	۰	۵۵۰,۷۱۵
سود سهام مصوب									(۲,۰۰۰)		(۲,۰۰۰)
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						۳۳,۱۶۵	۳۳,۱۶۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۷,۵۸۲		۷,۵۸۲
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۷,۹۱۵				(۲۷,۹۱۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۳,۵۵۵	۰	۰	۰	۷۰۸,۳۴۰	۰	۱,۷۷۱,۸۹۵

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۴۹,۹۶۶		۴۴۹,۹۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۹۶۶	۰	۴۴۹,۹۶۶
سود سهام مصوب									(۵۵,۰۰۰)		(۵۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		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			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۲,۴۹۸				(۲۲,۴۹۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۶,۰۵۳	۰	۰	۰	۱,۰۸۰,۸۰۸	۰	۲,۱۶۶,۸۶۱

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	۳۰۷,۳۲۱	(۹۳,۸۹۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۰۱۶)	(۲,۴۹۷)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۰۵,۳۰۵	(۹۶,۳۹۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۳,۰۱۲	۸,۶۰۱	۸۶۵
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۱۲,۰۷۳)	(۵۲,۱۸۵)	(۳۰۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	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	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۶۵۰)	(۵۴۲)	(۲۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۲۰,۸۹۰)	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	۱,۰۵۰	۱,۱۴۹	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۴۹,۵۵۱)	(۴۲,۹۷۷)	(۴۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۵,۷۵۴	(۱۳۹,۳۷۳)	--
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	۳۹,۷۴۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۹۶,۷۰۰	۲۸۷,۵۶۱	۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۶۲,۲۵۸)	(۱۵۴,۴۲۷)	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۸,۸۷۱)	(۳۹,۱۶۱)	۱
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	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	(۵۳,۷۶۰)	(۷,۶۸۱)	(۶۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۸,۱۸۹)	۱۳۶,۰۳۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷,۵۶۵	(۳,۳۳۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۴۳	۴,۳۹۸	(۷۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۷۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸,۸۰۸	۱,۲۴۳	۶۰۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
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 و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																							
پكتين	كيلو گرم	۲۰۰,۰۰۰	هيئت مديره	۲,۹۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۴۲	۵	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۹	(۱۳)	۱۶	۸۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
انواع آبميوه شيشه اي ۲۲۰سي سي	عدد	۰	هيئت مديره	۵۵۱,۶۲۱	۲۶۹,۴۴۸	۵۴,۵۸۶	۱۴,۷۰۸	(۱۴,۸۴۹)	(۱۴۱)	۰	۱۲۵,۹۶۴	۲۴,۶۱۸	۳,۱۰۱	(۷,۸۷۲)	(۴,۷۷۱)	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
انواع نکتار قوطي ۲۵۰سي سي	عدد	۰	هیئت مدیره	۲۵,۲۰۰	۲۳۳,۵۱۲	۵۲,۵۵۸	۱۲,۲۷۳	(۱۲,۹۵۲)	(۶۷۹)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
آبمیوه ۱۰۰درصد طبیعي مرکبات	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	مختلف	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
روغن پوست پرتقال	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۱,۹۲۷	۱,۴۶۳	۳,۳۸۶,۱۹۳	۴,۹۵۴	(۶۲۰)	۴,۳۳۴	۱۰,۷۸۰	۱۰,۶۶۰	۵,۸۵۰,۰۰۰	۶۲,۳۶۱	(۱۵,۵۴۶)	۴۶,۸۱۵	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰
کنسانتره مرکبات	کیلوگرم	۱,۲۰۰	هیئت مدیره	۷۴۶,۳۴۵	۶۳۸,۰۶۵	۶۱۰,۴۷۱	۳۸۹,۵۲۰	(۲۹۵,۱۸۲)	۹۴,۳۳۸	۱,۳۹۴,۵۵۰	۱,۵۴۶,۹۳۲	۹۷۵,۶۷۳	۱,۵۰۹,۳۰۰	(۹۵۱,۵۶۴)	۵۵۷,۷۳۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
تفاله مرکبات	کیلوگرم	۵,۲۰۰,۰۰۰	هیئت مدیره	۵,۳۶۰,۶۰۰	۵,۳۶۲,۹۰۰	۳,۹۵۱	۲۱,۱۹۱	(۶,۰۶۷)	۱۵,۱۲۴	۶,۶۶۷,۱۵۳	۶,۶۶۷,۱۵۳	۱,۸۴۸	۱۲,۳۲۰	(۸,۹۲۷)	۳,۳۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۷,۵۰۰
پالپ	کیلو گرم	۰	هیئت مدیره	۸,۵۸۹	۱۳,۱۴۰	۴۷۷,۶۲۶	۶,۲۷۶	(۲,۴۲۳)	۳,۸۵۳	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
آب آشامیدني	عدد	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۰۰۰		۰		۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
آروما	کیلوگرم	۰		۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسانس مرکبات(تولید)	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۱,۸۸۷	۹۶۰	۲,۴۵۳,۱۲۵	۲,۳۵۵	(۱,۰۶۲)	۱,۲۹۳	۵,۹۱۶	۱,۶۵۶	۳,۰۰۶,۰۳۹	۴,۹۷۸	(۲,۴۵۷)	۲,۵۲۱	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
کنسانتره آناناس (خرید)	کیلوگرم	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۲۷۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۲۴	(۲۳۸)	۸۶	۰	۰	۰	۰
کنسانتره آلبالو(خرید)	کیلوگرم	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۷۹۵	۵۷۹,۸۷۴	۴۶۱	(۳۹۹)	۶۲	۰	۰	۰	۰
انواع پوره	کیلوگرم	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۱,۹۳۵	۵۱۶,۲۷۹	۹۹۹	(۹۴۹)	۵۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۶,۷۰۰,۱۴۴	۶,۵۱۹,۴۸۸		۴۵۱,۲۷۷	(۳۳۳,۱۵۵)	۱۱۸,۱۲۲	۸,۱۵۹,۶۴۱	۸,۳۵۵,۳۷۰		۱,۵۹۳,۸۷۳	(۹۸۷,۹۶۵)	۶۰۵,۹۰۸	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۰,۰۰۰		۲,۳۰۷,۵۰۰
فروش صادراتی:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
کنسانتره مرکبات (خرید)		۰		۰	۶,۹۳۷	۰	۰	(۴۲۰)	(۴۲۰)	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۶,۹۳۷		۰	(۴۲۰)	(۴۲۰)	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰		۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۴۰۰)		(۵,۹۰۴)	۰	۰	۰	۰		
جمع				۶,۷۰۰,۱۴۴	۶,۵۲۶,۴۲۵		۴۵۱,۲۷۷	(۳۳۳,۵۷۵)	۱۱۷,۷۰۲	۸,۱۵۹,۶۴۱	۸,۳۴۰,۹۷۰		۱,۵۸۷,۹۶۹	(۹۸۷,۹۶۵)	۶۰۵,۹۰۴	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۵۷۰,۰۰۰		۲,۳۰۷,۵۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۸۹,۷۲۲	۱۱۰,۱۸۰	۳۰۸,۵۴۷	۴۸۹,۴۰۰	۴۵۱,۲۷۷	۱,۵۸۷,۹۶۹	۲,۳۰۷,۵۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۶۴,۲۳۸)	(۶۶,۲۰۶)	(۱۸۴,۶۷۰)	(۳۶۹,۸۴۵)	(۳۳۳,۵۷۵)	(۹۸۷,۹۶۵)	(۱,۶۵۵,۵۱۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبرد های آتی مدیریت در خصوص تولیدو فروش محصولات در گزارش تفسیری ارائه گردیده است .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات شرکت براساس شرایط نرخ ارز و شرایط داخلی تعیین میگردد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۲۷۰,۷۵۷	۹۲۶,۵۷۸	۱,۴۶۲,۳۱۳
دستمزدمستقیم تولید	۲۹,۵۸۸	۵۶,۳۵۲	۶۰,۱۷۱
سربارتولید	۸۴,۴۹۲	۱۳۳,۶۲۶	۱۵۶,۹۱۵
جمع	۳۸۴,۸۳۷	۱,۱۱۶,۵۵۶	۱,۶۷۹,۳۹۹
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳,۰۵۴)	(۳۸,۱۷۷)	۰
جمع هزینه هاي توليد	۳۷۱,۷۸۳	۱,۰۷۸,۳۷۹	۱,۶۷۹,۳۹۹
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۳۷۱,۷۸۳	۱,۰۷۸,۳۷۹	۱,۶۷۹,۳۹۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۶۸,۶۸۲	۳۰۷,۳۱۰	۳۶۶,۷۰۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۰۷,۳۱۰)	(۳۹۹,۳۲۰)	(۳۹۰,۵۹۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۳۳,۱۵۵	۹۸۶,۳۶۹	۱,۶۵۵,۵۱۲
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۴۲۰	۱,۵۹۶	۰
جمع بهای تمام شده	۳۳۳,۵۷۵	۹۸۷,۹۶۵	۱,۶۵۵,۵۱۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه های تولید با توجه افزایش تولید و هزینه مواد اولیه و هزینه های دستمزد وسرباز با افزایش قابل ملاحظه ای همراه خواهد بود.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کنسانتره مرکبات	کیلوگرم	۵۸۸,۴۲۶	۴۲۳,۲۴۹	۲۴۹,۰۵۱	۱,۳۹۴,۵۵۰	۷۳۴,۲۶۸	۱,۰۲۳,۹۷۴	۰		۱۰	۱,۵۴۶,۹۳۲	۶۱۵,۱۳۰	۹۵۱,۵۶۴	۴۳۶,۰۴۴	۷۳۷,۲۴۴	۳۲۱,۴۷۱
آب آشاميدني	بطري	۰	۰	۰	۷۶,۰۰۰	۲۱,۷۶۳	۱,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۰۰۰	۲۱,۷۶۳	۱,۶۵۴

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
اسانس مرکبات(تولید)	کیلوگرم	۱,۲۵۷	۱,۱۶۰,۷۰۰	۱,۴۵۹	۵,۹۱۶	۱,۵۵۲,۴۰۰	۹,۱۸۴	۰	۰	۰	۱,۶۵۶	۱,۴۸۳,۶۹۶	۲,۴۵۷	۵,۵۱۷	۱,۴۸۳,۷۷۷	۸,۱۸۶
پالپ	کیلو گرم	۱۵۷,۱۷۸	۱۶۰,۷۱۰	۲۵,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۱۷۸	۱۶۰,۷۱۰	۲۵,۲۶۰
پکتین	کیلو گرم	۲,۹۶۰	۱,۵۳۵,۴۷۳	۴,۵۴۵	۵,۲۴۲	۳,۴۰۶,۱۴۳	۱۷,۸۵۵	۰	۰	۰	۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳	۸,۱۹۷	۲,۷۳۱,۱۲۱	۲۲,۳۸۷
روغن پوست پرتقال	کیلوگرم	۹۷۵	۳۶۷,۱۷۹	۳۵۸	۱۰,۷۸۰	۱,۵۵۷,۰۵۰	۱۶,۷۸۵	۰	۰	۰	۱۰,۶۶۰	۱,۴۵۸,۳۴۹	۱۵,۵۴۶	۱,۰۹۵	۱,۴۵۸,۴۴۷	۱,۵۹۷
تفاله مرکبات خشک	کیلوگرم	۰	۰	۰	۶,۶۶۷,۱۵۳	۱,۳۳۹	۸,۹۲۷	۰	۰	۰	۶,۶۶۷,۱۵۳	۱,۳۳۹	۸,۹۲۷	۰	۰	۰
آبمیوه آناناس نوش(شیشه اي)	عدد	۱۲۱,۲۵۹	۶۳,۱۴۶	۷,۶۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۱۲	۶۳,۱۲۳	۲۲۸	۱۱۷,۶۴۷	۶۳,۱۴۷	۷,۴۲۹
آبمیوه آلبالو نوش(شیشه اي)	عدد	۲۱۱,۱۲۷	۵۹,۴۰۰	۱۲,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۳۹۶	۵۹,۴۰۱	۳,۹۴۴	۱۴۴,۷۳۱	۵۹,۴۰۰	۸,۵۹۷
آبمیوه پرتقال نوش(شیشه اي)	عدد	۹۷,۲۸۲	۶۶,۱۱۷	۶,۴۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۹۵۶	۶۶,۱۲۳	۳,۷۰۰	۴۱,۳۲۶	۶۶,۱۰۹	۲,۷۳۲
آروما	کیلوگرم	۷۵۰	۹,۳۳۳	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۰	۹,۳۳۳	۷
انواع کنسانتره (خرید)	کیلوگرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۵۲۸,۶۶۷	۱,۵۸۶	۳,۰۰۰	۵۲۸,۶۶۷	۱,۵۸۶	۰	۰	۰
جمع کل				۳۰۷,۳۱۰			۱,۰۷۸,۳۷۹			۱,۵۹۶			۹۸۷,۹۶۵		۳۹۹,۳۳۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کنسانتره مرکبات	کیلوگرم	۴۳۶,۰۴۴	۷۳۷,۲۴۴	۳۲۱,۴۷۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۷۴۸	۱,۳۲۶,۹۷۳	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۱۶,۵۹۳	۱,۳۷۴,۸۸۹	۲۳۶,۰۴۴	۱,۱۵۸,۹۱۵	۲۷۳,۵۵۵

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آب آشاميدني	بطري	۷۶,۰۰۰	۲۱,۷۶۳	۱,۶۵۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۲۵	۱۲۳,۲۹۸	۷۶,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۲,۳۵۶
اسانس مرکبات(تولید)	کیلوگرم	۵,۵۱۷	۱,۴۸۳,۷۷۷	۸,۱۸۶	۵,۰۰۰	۱,۶۸۷,۴۰۰	۸,۴۳۷	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۱,۶۱۹,۶۰۰	۸,۰۹۸	۵,۵۱۷	۱,۵۴۵,۲۲۴	۸,۵۲۵
پالپ	کیلو گرم	۱۵۷,۱۷۸	۱۶۰,۷۱۰	۲۵,۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۱۷۸	۱۶۰,۷۱۰	۲۵,۲۶۰
پکتین	کیلو گرم	۸,۱۹۷	۲,۷۳۱,۱۲۱	۲۲,۳۸۷	۸۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۹۸۸	۱۹۴,۴۷۹	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۲۰۰	۱۲۴,۰۱۰	۳۸,۱۹۷	۲,۴۳۰,۹۷۶	۹۲,۸۵۶
روغن پوست پرتقال	کیلوگرم	۱,۰۹۵	۱,۴۵۸,۴۴۷	۱,۵۹۷	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۵,۶۶۷	۱۶,۷۳۵	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۱,۰۹۶,۱۳۳	۱۶,۴۴۲	۱,۰۹۵	۱,۷۲۶,۰۲۷	۱,۸۹۰
تفاله مرکبات خشک	کیلوگرم	۰	۰	۰	۴,۸۷۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۸,۷۷۵	۰	۰	۰	۴,۸۷۵,۰۰۰	۱,۸۰۰	۸,۷۷۵	۰	۰	۰
آبمیوه آناناس نوش(شیشه اي)	عدد	۱۱۷,۶۴۷	۶۳,۱۴۷	۷,۴۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۶۴۷	۶۳,۱۴۷	۷,۴۲۹
آبمیوه آلبالو نوش(شیشه اي)	عدد	۱۴۴,۷۳۱	۵۹,۴۰۰	۸,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۷۳۱	۵۹,۴۰۰	۸,۵۹۷
آبمیوه پرتقال نوش(شیشه اي)	عدد	۴۱,۳۲۶	۶۶,۱۰۹	۲,۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۲۶	۶۶,۱۰۹	۲,۷۳۲
آروما	کیلوگرم	۷۵۰	۹,۳۳۳	۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۰	۹,۳۳۳	۷
انواع کنسانتره (خرید)		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۳۹۹,۳۲۰			۱,۶۷۹,۳۹۹			۰			۱,۶۵۵,۵۱۲			۴۲۳,۲۰۷

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواداصلي :ميوه مركبات	کیلو گرم	۰	۰	۰	۱۷,۷۹۹,۸۶۲	۴۷,۶۹۴	۸۴۸,۹۳۸	۱۷,۷۹۹,۸۶۲	۴۷,۶۹۴	۸۴۸,۹۳۸	۰	۰	۰
موادكمكي و شيمائي	کیلوگرم	۳۵,۰۲۰	۵۴۶,۸۳۰	۱۹,۱۵۰	۹۹,۵۶۵	۳۱۸,۲۴۴	۳۱,۶۸۶	۶۲,۵۸۵	۳۰۶,۹۹۰	۱۹,۲۱۳	۷۲,۰۰۰	۴۳۹,۲۰۸	۳۱,۶۲۳
موادبسته بندي	مختلف	۷,۶۰۶,۳۶۳	۴,۹۰۱	۳۷,۲۸۱	۱۴۰,۶۵۴	۴۶۹,۸۷۶	۶۶,۰۹۰	۶۱,۱۱۳	۹۵۶,۰۴۹	۵۸,۴۲۷	۷,۶۸۵,۹۰۴	۵,۸۴۸	۴۴,۹۴۴
جمع مواد اوليه داخلی				۵۶,۴۳۱			۹۴۶,۷۱۴			۹۲۶,۵۷۸			۷۶,۵۶۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۶,۴۳۱			۹۴۶,۷۱۴			۹۲۶,۵۷۸			۷۶,۵۶۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اوليه داخلی:													
مواداصلي :ميوه مركبات	کیلو گرم	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
موادكمكي و شيمائي	کیلوگرم	۷۲,۰۰۰	۴۳۹,۲۰۸	۳۱,۶۲۳	۹۴۸,۹۵۰	۵۰۰,۳۶۵	۴۷۴,۸۲۱	۸۲۴,۸۵۰	۳۶۰,۷۵۹	۲۹۷,۵۷۲	۱۹۶,۱۰۰	۱,۰۶۵,۱۳۰	۲۰۸,۸۷۲
موادبسته بندي	مختلف	۷,۶۸۵,۹۰۴	۵,۸۴۸	۴۴,۹۴۴	۸,۰۱۷,۱۹۲	۱۲,۸۵۰	۱۰۳,۰۱۷	۹,۰۵۴,۱۳۲	۱۲,۶۷۳	۱۱۴,۷۴۱	۶,۶۴۸,۹۶۴	۴,۹۹۶	۳۳,۲۲۰
جمع مواد اوليه داخلی				۷۶,۵۶۷			۱,۶۲۷,۸۳۸			۱,۴۶۲,۳۱۳			۲۴۲,۰۹۲
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۷۶,۵۶۷			۱,۶۲۷,۸۳۸			۱,۴۶۲,۳۱۳			۲۴۲,۰۹۲

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه براساس شرایط نرخ ارزو شرایط داخلی تعیین میگردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۹,۸۴۳	۸۱,۸۷۴	۱۰۸,۰۵۰	۴۲,۴۱۱	۵۳,۲۰۵	۶۹,۵۵۰
هزینه استهلاک	۱۰,۸۷۳	۱۷,۲۴۳	۱۸,۹۶۷	۷,۸۰۱	۹۸۳	۱,۰۸۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۵۱۱	۱۰,۱۹۸	۱۵,۲۹۷	۷۲۷	۱,۲۴۰	۲,۱۴۰
هزینه مواد مصرفی	۲,۵۸۸	۳,۹۴۰	۵,۷۲۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴,۴۳۰	۱,۸۸۰	۲,۳۵۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۸۲۵	۱۲,۰۴۳	۱۳,۲۴۵
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۷,۶۷۷	۲۰,۳۷۱	۰	۲۹,۴۰۷	۵۶,۵۲۰	۷۵,۷۳۰
جمع	۸۴,۴۹۲	۱۳۳,۶۲۶	۱۴۸,۰۳۴	۸۵,۶۰۱	۱۲۵,۸۷۱	۱۶۴,۰۹۷

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	هزینه اداری وتشکیلاتی با توجه به افزایش تعداد کارکنان وبراساس بخشنامه مزد سال ۱۴۰۳ با افزایش همراه خواهد بود.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۳	۴۷	۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷	۱۸	۲۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۱۳۵	۴۸۴	۱,۱۳۵	۴۸۴	۱,۱۳۵	۴۸۴

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سرمایه گذاری نوش مازندران	۹۹	۹۹۹,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۹۹	۹۹۹,۸۰۰	۰	۰	۰	۹۹	۹۹۹,۸۰۰	۰	۰	۰
چیکا نوش ثمین	۶۰	۶۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۶۰	۶۰۰	۰	۰	۰	۶۰	۶۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

با توجه به زیان انباشته ۲۷۵ میلیارد ریالی شرکت سرمایه گذاری نوش مازندران در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ به منظور خروج شرکت از اصل ۱۴۱ قانون تجارت ، افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری نوش مازندران به مبلغ ۹۵۰،۰۰۰میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ از مبلغ ۵۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۱.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال به استناد صورتجلسه هیئت مدیره۱۴۰۱/۰۷/۲۰و اجازه مجمع عمومی فوق العاده ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ عملی و طی اگهی شماره ۲۲۶۱۱ روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۴ ثبت گردیده است .همچنین بر اساس گزارش مالی۱۲ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ با تحقق سود خالص ۴۳.۷۷۹میلیون ریال زیان انباشته از۳۴۰.۲۰۵میلیون ریال به ۲۹۶.۴۲۶میلیون ریال رسیده است . ثبت شرکت زیر مجموعه دانش بنیان چیکا نوش ثمین (سهامی خاص) با سرمایه ۱ر۰۰۰ میلیون ریال که به منظور افزایش توان تحقیق و توسعه شرکت و تولید محصولات جدید تاسیس گردیده و مالکیت شرکت سرمایه گذاری نوش مازندران در شرکت مذکور ۵۹/۹۴ درصد می باشد.براساس آخرین گزارش حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ زیان انباشته آن بمبلغ ۳۵.۷۱۳ میلیون ریال می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها 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 درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش ضایعات توليدي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هرينه هاي جذب نشده	۱۳,۰۵۴	۳۸,۱۷۷	۰
جمع	۱۳,۰۵۴	۳۸,۱۷۷	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۹۷,۲۴۲	۲۷۸,۵۷۴		۰	۰	۲۷۸,۵۷۴	۰	۴۰,۷۶۱	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۹۷,۲۴۲	۲۷۸,۵۷۴			۰	۲۷۸,۵۷۴	۰	۴۰,۷۶۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۰,۷۶۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰										
محل تامین	نرخ سود	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			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲۷۸,۵۷۴	۲۲۰,۸۹۳		۰	۰	۲۲۰,۸۹۳	۰	۳۰,۳۷۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۷۸,۵۷۴	۲۲۰,۸۹۳			۰	۲۲۰,۸۹۳	۰	۳۰,۳۷۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۰,۳۷۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع مالی شرکت از محل فروش محصولات وموجودی نقد وبخشی هم از تسهیلات بانکی تامین میگردد

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

منابع مالی شرکت از محل فروش محصولات وموجودی نقد وبخشی هم از تسهیلات بانکی تامین میگردد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده بانکي	۱,۱۴۹	۱,۰۵۰	۷۵۰
جمع	۱,۱۴۹	۱,۰۵۰	۷۵۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش دارئيهاي ثابت	۵۵۷,۱۵۰	۱۱۶,۵۱۵	۰
سایر	۷۰۲	۱۹۸	۰
جمع	۵۵۷,۸۵۲	۱۱۶,۷۱۳	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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
۷۰۸,۳۴۰	(۲,۰۰۰)	۵۵۰,۷۱۵	(۵۵,۰۰۰)	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	طی سال مورد گزارش تقاضای جهانی کنسانتره مرکبات موجب افزایش قیمت جهانی و افزایش تقاضای داخلی کنسانتره مرکبات به منظور صادرات این محصول گردیده است که این مهم با افزایش حجم برداشت مرکبات مصادف شده و شرایط مساعدی را برای کارخانجات تولید کنسانتره مرکبات رقم زده است .افزایش دریافت مرکبات موجب افزایش شیفت های کاری خط تولید کنسانتره به منظور استفاده حداکثری از شرایط گردیده است و با توجه به ظرفیت خشک کردن پوست پرتقال و ذخیره آن به منظور تولید محصول پکتین در ۶ ماهه اول سال آتی به منظور رعایت صرفه و صلاح سهامداران تمرکز بر تولید حداکثری کنسانتره مرکبات می باشد و به همین منظور پیش بینی تولید محصول پکتین برای سال جاری کاهش یافته و به ۶ ماهه اول سال آتی موکول گردیده است. لازم به توضیح است مبلغ فروش و سود پیش بینی شده برای سال جاری نیز افزایش یافته است .

سایر توضیحات با اهمیت

طی سال مورد گزارش تقاضای جهانی کنسانتره مرکبات موجب افزایش قیمت جهانی و افزایش تقاضای داخلی کنسانتره مرکبات به منظور صادرات این محصول گردیده است که این مهم با افزایش حجم برداشت مرکبات مصادف شده و شرایط مساعدی را برای کارخانجات تولید کنسانتره مرکبات رقم زده است .افزایش دریافت مرکبات موجب افزایش شیفت های کاری خط تولید کنسانتره به منظور استفاده حداکثری از شرایط گردیده است و با توجه به ظرفیت خشک کردن پوست پرتقال و ذخیره آن به منظور تولید محصول پکتین در ۶ ماهه اول سال آتی به منظور رعایت صرفه و صلاح سهامداران تمرکز بر تولید حداکثری کنسانتره مرکبات می باشد و به همین منظور پیش بینی تولید محصول پکتین برای سال جاری کاهش یافته و به ۶ ماهه اول سال آتی موکول گردیده است. لازم به توضیح است مبلغ فروش و سود پیش بینی شده برای سال جاری نیز افزایش یافته است .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
آرام رشيدي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
سعيد قلي پور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	خير	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
نيما جواديان كوتنائي	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	خير	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
پريسا معلمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	خير	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
فاطمه صحرائي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۰/۰۹	بلي	۰	بلي	بلي	۳	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۲	جلسه مي باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
نيما جواديان	مديرعامل	كارشناسی	بیش از ۵ سال سابقه اجرائی	۴,۵۱۳	۰
سعيد قلی پور	عضو هيئت مديره	كارشناسی	دارای ۱۵ سال سابقه مدیریتی در واحدهای تولیدی	۳,۰۳۲	۰
پريسا معلمی	عضو هيئت مديره	كارشناسی ارشد	دارای ۴ سال سابقه اجرائی در شغل مرتبط	۴,۱۱۸	۰
آرام رشيدی	نايب رييس هيئت مديره	كارشناسی	بیش از ۲۰ سال دارای سابقه مدیریتی در امور بیمه و سرمایه گذاری ها	۵۶۹	۰
فاطمه صحرائی	عضو هيئت مديره	كارشناسی	بیش از۵ سال سابقه اجرائی	۱۰۸	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.

تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
سرمايه گذاري نوش مازندران	۱۳,۴۲۸	۰	۰
چيكا نوش ثمين	۱,۰۰۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
آروين تجار تثمين	۱,۱۰۰	۰	۱,۱۰۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
سرمايه گذاري نوش مازندران	سرمايه گذاري نوش مازندران	10102887657		سعيد قلي پور	2219113329	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	☑
آروين تجارت ثمين	آروين تجارت ثمين	14007659701		نيما جواديان كوتنائي	0078193230	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مديريت	☑
چيكا نوش ثمين	چيكا نوش ثمين	14009222671	سعيد يارمحمدي	پريسا معلمي	2219931900	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	صنايع غذايي	☑
ستاره كشت آفتاب	ستاره كشت آفتاب	14007680920		فاطمه صحرائي	0083043470	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق مالي	☑
صنايع غذائي ايران	صنايع غذائي ايران	10100833041		آرام رشيدي	3732004511	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑