اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سامان پویش تامین	سرمایه ثبت شده: 400,000
نماد: افق1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
سامان پویش تامین

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت سامان پويش تامين (سهامي خاص)- ("شركت") شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي 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.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

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

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

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت)"قانون تجارت") و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي اين مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت سامان پويش تامين (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سامان پويش تامين (سهامي خاص) درتاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. - همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-12 صورت هاي مالي پيوست منعكس شده، طي سال مالي قبل دعوي حقوقي از طرف مالک سابق زمين و ساختمانهاي كارخانه (واقع در شهرک صنعتي شكوهيه) عليه شركت، بانک ملي ايران و شركت شهركهاي صنعتي قم (به عنوان خواندگان) با خواسته ابطال فرآيند انتقال اسناد مالكيت زمين و ساختمانهاي مذكور به نام شركت، اقامه گرديده كه طبق آراء دادگاه هاي بدوي و تجديدنظر، رأي به نفع مالک سابق صادر شده است. متعاقبا" شركت و ساير خواندگان طبق مفاد ماده 477 آيين دادرسي كيفري درخواست اعاده دادرسي از رئيس قوه قضائيه نموده اند كه مورد پذيرش قرار گرفت و كليه عمليات اجرايي ناشي از دعوي حقوقي متوقف شد. در نتيجه رسيدگي به پرونده در ديوان عالي كشور، دادنامه مورخ 2 ارديبهشت ماه 1404 مبني بر رأي به بطلان دعوي مالک سابق به نفع شركت صادر گرديده است.

لازم به توضيح است كه دوره اجاره به شرط تمليک قرارداد خريد زمين و ساختمان هاي كارخانه شركت واقع در شهرک صنعتي شكوهيه به پايان رسيده و كليه اقساط مربوطه توسط شركت پرداخت گرديده است، ليكن به دليل پرونده حقوقي مذكور ، اسناد مالكيت زمين و ساختمان هاي مذكور تاكنون بنام شركت منتقل نشده است.

6. 4- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-31 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، در سال مالي مورد گزارش با توجه به شرايط ناشي از تحريم ها و محدوديتهاي بانكي، دريافت وجوه ارزي حاصل از فروش هاي صادراتي و نيز پرداختهاي ارزي مربوط به خريدهاي خارجي از طريق صرافي¬ها صورت پذيرفته است.

7. همانگونه كه در يادداشت هاي توضيحي 25 و 34 صورتهاي مالي پيوست منعكس گرديده، ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي قبل و سال مالي مورد گزارش بر اساس درآمد مشمول ماليات ابرازي پس از كسر معافيت¬هاي مالياتي موضوع ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم و فروش صادراتي و در نظر گرفتن برخي تعديلات طبق سوابق مالياتي شركت محاسبه و در حسابها منظور شده است. در اين ارتباط دفاتر شركت جهت سال مالي قبل تاكنون مورد رسيدگي مقامات مالياتي قرار نگرفته است. همچنين دفاتر شركت از بابت رعايت مقررات قانون ماليات بر ارزش افزوده جهت سال هاي 1395 ، 1399 ، 1400 ، 1402 و سال مالي مورد گزارش تا كنون رسيدگي نشده است. ذخيره لازم طبق برآورد مديريت از بابت موارد فوق الذكر در حسابها منظور شده است.

مفاد بندهاي 3 الي 5 فوق تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. - معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 33 صورتهاي مالي پيوست، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است . مضافا" نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. - گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 قانون تجارت 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 و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 3 الي 5 فوق، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

06خرداد1404

موسسه حسابرسي بيات رايان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1404/03/13 16:59:27
شريک موسسه بيات رايان	Amir Hossein Zohrabi Mazraeh [Shahi [Sign	831285	1404/03/13 17:02:22
مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1404/03/13 17:04:19

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۸۰۶,۶۵۱	۸,۱۰۷,۸۱۲	۱۳۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴,۷۹۶,۷۱۴)	(۶,۸۰۳,۷۲۷)	(۱۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۴,۰۰۹,۹۳۷	۱,۳۰۴,۰۸۵	۲۰۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۲۸۷,۰۹۰)	(۳۹۰,۸۸۳)	(۲۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۱۲,۱۱۷	۱۶۶,۱۱۷	۸۸
سایر هزینه‌ها	(۵۶,۴۰۷)	(۳۵,۲۰۰)	(۶۰)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۹۷۸,۵۵۷	۱,۰۴۴,۱۱۹	۱۸۵
هزینه های مالی	(۳۶۴,۵۳۱)	(۳۰۱,۴۹۷)	(۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۵,۰۱۱	۸۰,۵۱۸	۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۹۹,۰۳۷	۸۲۳,۱۴۰	۲۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴۱,۶۹۶)	(۴۵,۴۲۵)	(۲۱۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۵۷,۳۴۱	۷۷۷,۷۱۵	۲۲۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۵۵۷,۳۴۱	۷۷۷,۷۱۵	۲۲۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶,۳۹۳	۱,۹۴۴	۲۲۹
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۵۵۷,۳۴۱	۷۷۷,۷۱۵	۲۲۹
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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
سود(زیان) جامع سال	۲,۵۵۷,۳۴۱	۷۷۷,۷۱۵	۲۲۹

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۸۵۴,۱۹۶	۱,۶۹۰,۹۵۱	۱,۳۴۱,۹۱۶	۶۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷,۱۲۱	۹,۰۱۲	۹,۰۳۹	(۲۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲,۴۰۶	۹,۲۴۴	۲,۶۴۳	(۷۴)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۸۶۳,۷۲۳	۱,۷۰۹,۲۰۷	۱,۳۵۳,۵۹۸	۶۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۶۶,۰۵۸	۷۸۴,۷۸۶	۲۸۶,۲۹۵	۲۳
موجودي مواد و کالا	۴,۱۵۰,۱۷۳	۳,۲۳۶,۱۲۱	۱,۲۳۷,۳۸۶	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۶۵۰,۰۹۱	۱,۰۸۲,۵۸۸	۵۳۱,۲۴۹	۱۴۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۸۰۰	۳,۵۵۵	۳,۴۹۸	۷
موجودي نقد	۴۵۲,۳۲۰	۳۲۳,۵۱۵	۱۱۷,۶۹۸	۴۰
	۸,۲۲۲,۴۴۲	۵,۴۳۰,۵۶۵	۲,۱۷۶,۱۲۶	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۲۲۲,۴۴۲	۵,۴۳۰,۵۶۵	۲,۱۷۶,۱۲۶	۵۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌ها	۱۱,۰۸۶,۱۶۵	۷,۱۳۹,۷۷۲	۳,۵۲۹,۷۲۴	۵۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۰۵۰,۴۵۸	۱,۱۹۳,۱۱۷	۵۱۵,۴۰۲	۱۵۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۹۰,۴۵۸	۱,۶۳۳,۱۱۷	۹۵۵,۴۰۲	۱۱۴
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 کارکنان	۱۳۱,۰۲۶	۸۱,۳۲۲	۵۰,۰۹۰	۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳۱,۰۲۶	۸۱,۳۲۲	۵۰,۰۹۰	۶۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۶۴۳,۷۳۲	۱,۶۹۹,۰۵۰	۸۸۳,۱۵۶	۱۱۴
ماليات پرداختني	۱۱۳,۲۸۹	۵۵,۴۲۵	۲۵,۵۶۴	۱۰۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود سهام پرداختني	۳۵	۳۵	۱۹۷,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۸۸۲,۱۳۲	۸۱۴,۰۵۸	۱,۱۵۱,۰۴۲	۱۳۱
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۸۲۵,۴۹۳	۲,۸۵۶,۷۶۵	۲۶۷,۴۷۰	(۳۶)
	۷,۴۶۴,۶۸۱	۵,۴۲۵,۳۳۳	۲,۵۳۴,۲۳۲	۳۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۴۶۴,۶۸۱	۵,۴۲۵,۳۳۳	۲,۵۳۴,۲۳۲	۳۸
جمع بدهي‌ها	۷,۵۹۵,۷۰۷	۵,۵۰۶,۶۵۵	۲,۵۷۴,۳۲۲	۳۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱,۰۸۶,۱۶۵	۷,۱۳۹,۷۷۲	۳,۵۲۹,۷۲۴	۵۵

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱۵,۴۰۲	۰	۹۵۵,۴۰۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱۵,۴۰۲	۰	۹۵۵,۴۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۷۷,۷۱۵		۷۷۷,۷۱۵
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۷,۷۱۵	۰	۷۷۷,۷۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۷,۷۱۵	۰	۷۷۷,۷۱۵
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)
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						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۳,۱۱۷	۰	۱,۶۳۳,۱۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۵۵۷,۳۴۱		۲,۵۵۷,۳۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۷,۳۴۱	۰	۲,۵۵۷,۳۴۱
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۵۰,۴۵۸	۰	۳,۴۹۰,۴۵۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۴۳۹,۴۸۰	۱,۵۲۴,۹۰۵	(۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷۳,۸۳۳)	(۲۵,۵۶۵)	(۱۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۳۶۵,۶۴۷	۱,۴۹۹,۳۴۰	(۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۲۴	۴۵	۱,۹۵۳
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۳۲۱,۳۶۲)	(۴۳۵,۶۶۳)	(۲۰۳)
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	(۱,۲۱۷)	(۲,۹۱۳)	۵۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹,۳۹۹	۱۱,۳۷۶	(۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۳۱۲,۲۵۶)	(۴۲۷,۱۵۵)	(۲۰۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۳,۳۹۱	۱,۰۷۲,۱۸۵	(۹۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳,۵۳۴,۹۱۹	۱,۸۰۷,۱۵۷	۹۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۴۵۰,۴۹۴)	(۲,۱۵۱,۶۲۲)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۸۲,۷۰۸)	(۲۹۴,۰۲۲)	(۳۰)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۷۰۰,۰۰۰)	(۲۹۶,۹۶۰)	(۱۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۷۱۷	(۹۳۵,۴۴۷)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۵,۱۰۸	۱۳۶,۷۳۸	(۶۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۲۳,۵۱۵	۱۱۷,۶۹۹	۱۷۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۳,۶۹۷	۶۹,۰۷۸	۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۵۲,۳۲۰	۳۲۳,۵۱۵	۴۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی

گروه سرمايه گذاري كوروش	گروه سرمايه گذاري كوروش	10103739427	فاقد نماينده	علي اصغر شهبازي	0062034693	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
گروه مديريت صنعت خرده فروشي كوروش	گروه مديريت صنعت خرده فروشي كوروش	14004651370	ابوالفضل ابراهيمي كردلر	ابوالفضل ابراهيمي كردلر	1500249769	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	بله
فروشگاه هاي زنجيره اي افق كوروش	فروشگاه هاي زنجيره اي افق كوروش	10104040308	حسين صفري	حسين صفري	3559576229	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت صنعتي	بله
توسعه كشت و صنعت كوروش	توسعه كشت و صنعت كوروش	14006663900	علي محمودي	علي محمودي	4284750232	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	بله
گسترش سامان پويش تامين	گسترش سامان پويش تامين	14008945902	ابوالفضل ابراهيمي كردلر	هادي اصغري بهمبري	0070986411	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
علي اصغر شهبازي	علي اصغر شهبازي	0062034693	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله