## 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 1402/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

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

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت سامان پويش تامين (سهامي خاص)- ( "شركت") شامل صورت 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 35 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره 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. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سامان پويش تامين (سهامي خاص) درتاريخ 29 اسفند 1402 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.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي اين مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي ، 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.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. 3-همانگونه که در يادداشت توضيحي 12-2 صورت هاي مالي پيوست منعکس شده، طي سال مالي مورد گزارش دعوي حقوقي از طرف مالک سابق زمين و ساختمانهاي کارخانه (واقع در شهرک صنعتي شکوهيه) عليه شرکت، بانک ملي ايران و شرکت شهرکهاي صنعتي قم ( به عنوان خواندگان) با خواسته ابطال فرآيند انتقال اسناد مالکيت زمين و ساختمانهاي مذکور به نام شرکت ، اقامه گرديده که طبق آراي دادگاه هاي بدوي و تجديدنظر، رأي به نفع مالک سابق صادر شده است . متعاقبا" شرکت و ساير خواندگان طبق مفاد ماده 477 آيين دادرسي کيفري درخواست اعاده دادرسي از رئيس قوه قضائيه نموده اند که نتيجه نهايي آن تاکنون مشخص نگرديده است.

لازم به توضيح است که دوره اجاره به شرط تمليک قرارداد خريد زمين و ساختمان هاي کارخانه شرکت واقع در شهرک صنعتي شکوهيه به پايان رسيده و کليه اقساط مربوطه توسط شرکت پرداخت گرديده است، ليکن به دليل پرونده حقوقي مذکور ، اسناد مالکيت زمين و ساختمان هاي مذکور بنام شرکت منتقل نشده است.

6. همانگونه که در يادداشت توضيحي 4-30 صورتهاي مالي پيوست منعکس گرديده، در سال مالي مورد گزارش با توجه به شرايط ناشي از تحريم ها و محدوديتهاي بانکي، 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 که در يادداشت هاي توضيحي 25 و 33 صورتهاي مالي پيوست منعکس گرديده، ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي قبل و سال مالي مورد گزارش بر اساس درآمد مشمول ماليات ابرازي پس از کسر معافيت¬هاي مالياتي موضوع ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم و فروش صادراتي و در نظر گرفتن برخي تعديلات طبق سوابق مالياتي شرکت محاسبه و در حسابها منظور شده است. در اين ارتباط دفاتر شرکت جهت سال مالي قبل مورد رسيدگي مقامات مالياتي قرار گرفته، ليکن تاکنون برگ تشخيص مربوطه صادر نشده است. همچنين دفاتر شرکت از بابت رعايت مقررات قانون ماليات بر ارزش افزوده جهت سال 1395 و سالهاي 1399 لغايت 1402 تا کنون رسيدگي نشده 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- 32 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 ، 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.

10. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي 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 ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

20خرداد1403

**موسسه حسابرسي بيات رايان**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه بيات رايان | [Alireza Shahriari [Sign | 962441 | 1403/04/03 17:12:56 |
| شريک موسسه بيات رايان | Amir Hossein Zohrabi [Mazraeh Shahi [Sign | 831285 | 1403/04/03 17:14:24 |
| مدير موسسه بيات رايان | Abdolhossein Rahbari [[Sign | 800354 | 1403/04/03 17:16:02 |

**صورت سود و زيان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۸,۱۰۷,۸۱۲ | ۳,۹۰۲,۴۲۵ | ۱۰۸ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۶,۸۰۳,۷۲۷) | (۳,۰۹۵,۸۱۹) | (۱۲۰) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۳۰۴,۰۸۵ | ۸۰۶,۶۰۶ | ۶۲ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۹۰,۸۸۳) | (۲۷۹,۵۲۸) | (۴۰) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱۶۶,۱۱۷ | ۳۴,۷۸۱ | ۳۷۸ |
| سایر هزینه‌ها | (۳۵,۲۰۰) | (۲۶,۱۰۳) | (۳۵) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۰۴۴,۱۱۹ | ۵۳۵,۷۵۶ | ۹۵ |
| هزینه های مالی | (۳۰۱,۴۹۷) | (۱۸۷,۳۳۱) | (۶۱) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۸۰,۵۱۸ | ۲۶,۹۸۱ | ۱۹۸ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۸۲۳,۱۴۰ | ۳۷۵,۴۰۶ | ۱۱۹ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۴۵,۴۲۵) | (۲۷,۲۷۸) | (۶۷) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۷۷۷,۷۱۵ | ۳۴۸,۱۲۸ | ۱۲۳ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۷۷۷,۷۱۵ | ۳۴۸,۱۲۸ | ۱۲۳ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملياتي (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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۱,۹۴۴ | ۸۷۰ | ۱۲۳ |
| سرمایه | ۴۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | 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 | ۷۷۷,۷۱۵ | ۳۴۸,۱۲۸ | ۱۲۳ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) جامع سال | ۷۷۷,۷۱۵ | ۳۴۸,۱۲۸ | ۱۲۳ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱,۶۹۰,۹۵۱ | ۱,۳۴۱,۹۱۶ | ۱,۰۹۰,۱۸۲ | ۲۶ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۹,۰۱۲ | ۹,۰۳۹ | ۷,۰۸۶ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۹,۲۴۴ | ۲,۶۴۳ | ۷,۲۹۹ | ۲۵۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۱,۷۰۹,۲۰۷ | ۱,۳۵۳,۵۹۸ | ۱,۱۰۴,۵۶۷ | ۲۶ |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۷۸۴,۷۸۶ | ۲۸۶,۲۹۵ | ۴۶۸,۵۱۱ | ۱۷۴ |
| موجودي مواد و کالا | ۳,۲۳۶,۱۲۱ | ۱,۲۳۷,۳۸۶ | ۱,۰۷۱,۶۳۰ | ۱۶۲ |
| دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها | ۱,۰۸۲,۵۸۸ | ۵۳۱,۲۴۹ | ۴۴۶,۶۳۹ | ۱۰۴ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۳,۵۵۵ | ۳,۴۹۸ | ۲,۴۴۲ | ۲ |
| موجودي نقد | ۳۲۳,۵۱۵ | ۱۱۷,۶۹۸ | ۲۱۲,۶۶۴ | ۱۷۵ |
| | ۵,۴۳۰,۵۶۵ | ۳,۱۷۶,۱۲۶ | ۳,۲۰۱,۸۸۶ | ۱۵۰ |

| 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 | |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۵,۴۳۰,۵۶۵ | ۲,۱۷۶,۱۲۶ | ۲,۲۰۱,۸۸۶ | ۱۵۰ |
| جمع داراييها | ۷,۱۳۹,۷۷۲ | ۳,۵۲۹,۷۲۴ | ۳,۳۰۶,۴۵۳ | ۱۰۲ |
| حقوق مالكانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۴۰۰,۰۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | 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 | ۲۰,۰۰۰ | 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 | ۱,۱۹۳,۱۱۷ | ۵۱۵,۴۰۲ | ۲۰۲,۲۷۴ | ۱۳۱ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱,۶۳۳,۱۱۷ | ۹۵۵,۴۰۲ | ۴۲۲,۲۷۴ | ۷۱ |
| 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 | ۸۱,۳۲۲ | ۵۰,۰۹۰ | ۳۲,۳۶۰ | ۶۲ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۸۱,۳۲۲ | ۵۰,۰۹۰ | ۳۲,۳۶۰ | ۶۲ |
| بدهيهاي جاري | | | | |
| پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها | ۱,۷۰۹,۰۵۰ | ۸۸۳,۱۵۶ | ۶۱۵,۸۶۰ | ۹۴ |

| 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 | |
| مالیات پرداختنی | ۴۵,۴۲۵ | ۲۵,۵۶۴ | ۶,۰۷۴ | ۷۸ |
| سود سهام پرداختنی | ۳۵ | ۱۹۷,۰۰۰ | ۳۴۰,۰۲۰ | (۱۰۰) |
| تسهیلات مالی | ۸۱۴,۰۵۸ | ۱,۱۵۱,۰۴۲ | ۹۰۷,۲۳۳ | (۲۹) |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۲,۸۵۶,۷۶۵ | ۲۶۷,۴۷۰ | ۹۸۲,۶۳۲ | ۹۶۸ |
| | ۵,۴۲۵,۳۳۳ | ۲,۵۲۴,۲۳۲ | ۲,۸۵۱,۸۱۹ | ۱۱۵ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۵,۴۲۵,۳۳۳ | ۲,۵۲۴,۲۳۲ | ۲,۸۵۱,۸۱۹ | ۱۱۵ |
| جمع بدهي‌ها | ۵,۵۰۶,۶۵۵ | ۳,۵۷۴,۳۳۲ | ۲,۸۸۴,۱۷۹ | ۱۱۴ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۷,۱۳۹,۷۷۲ | ۳,۵۲۹,۷۲۴ | ۳,۳۰۶,۴۵۳ | ۱۰۲ |

**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 دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۲,۲۷۴ | ۰ | ۴۲۲,۲۷۴ |
| 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 | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۲,۲۷۴ | ۰ | ۴۲۲,۲۷۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۳۴۸,۱۲۸ | | ۳۴۸,۱۲۸ |
| 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 داراييها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴۸,۱۲۸ | ۰ | ۳۴۸,۱۲۸ |
| 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 | ۳۴۸,۱۲۸ | ۰ | ۳۴۸,۱۲۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۵,۰۰۰) | | (۱۵,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۲۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۲۰۰,۰۰۰ |
| 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 | | | | | ۲۰,۰۰۰ | | | | (۲۰,۰۰۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۱۵,۴۰۲ | ۰ | ۹۵۵,۴۰۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۷۷۷,۷۱۵ | | ۷۷۷,۷۱۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۷۷,۷۱۵ | ۰ | ۷۷۷,۷۱۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۰۰,۰۰۰) | | (۱۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۴۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۹۳,۱۱۷ | ۰ | ۱,۶۳۳,۱۱۷ |

**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 | ۱,۵۲۴,۹۰۵ | ۸۰,۷۲۴ | ۱,۷۸۹ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۵,۵۶۵) | (۷,۷۸۸) | (۲۲۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱,۴۹۹,۳۴۰ | ۷۲,۹۳۶ | ۱,۹۵۶ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴۵ | ۳,۲۱۰ | (۹۹) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۴۳۵,۶۶۳) | (۲۲۶,۹۶۷) | (۹۲) |
| 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 | (۲,۹۱۳) | (۴,۳۱۹) | ۳۳ |
| 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 |

| 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 سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | 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 | ۱۱,۳۷۶ | ۱۷,۴۸۷ | (۳۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۴۲۷,۱۵۵) | (۲۱۰,۵۸۹) | (۱۰۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱,۰۷۳,۱۸۵ | (۱۳۷,۶۵۳) | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | -- |
| 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 | ۱,۸۰۷,۱۵۷ | ۲,۴۸۶,۹۱۸ | (۲۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۲,۱۵۱,۶۲۲) | (۲,۱۷۲,۴۲۲) | ۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۲۹۴,۰۲۲) | (۲۷۵,۸۷۹) | (۷) |
| 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 | (۴۳,۲۷۵) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۲۹۶,۹۶۰) | (۱۶۰,۰۰۰) | (۸۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۹۳۵,۴۴۷) | ۳۵,۳۴۲ | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۱۳۶,۷۳۸ | (۱۰۲,۳۱۱) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۱۷,۶۹۹ | ۲۱۲,۶۶۴ | (۴۵) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۶۹,۰۷۸ | ۷,۳۴۵ | ۸۴۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۲۳,۵۱۵ | ۱۱۷,۶۹۸ | ۱۷۵ |
| 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 | | | |

| 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 | مهندسي مكانيک | بله |
| گروه مديريت صنعت خرده فروشي كوروش | گروه مديريت صنعت خرده فروشي كوروش | 14004651370 | ابوالفضل ابراهيمي كردلر | ابوالفضل ابراهيمي كردلر | 1500249769 | عضو 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 |
| گسترش سامان پويش تامين | گسترش سامان پويش تامين | 14008945902 | حميدرضا مظفري گيلاني | حميدرضا مظفري گيلاني | 0063873664 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي عمران | بله |
| علي اصغر شهبازي | علي اصغر شهبازي | 0062034693 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي | مهندسي مكانيک | بله |