اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان	سرمایه ثبت شده: 11,431,145
نماد: نيشكر(توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 384217	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه نيشكر و صنايع جانبي ان

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي تلفيقي گروه و شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مـزبور، همـراه با يادداشـتهاي توضيحي يک تا 40 پيوسـت، مورد بررسـي اجمالي اين مؤسسـه قرار گرفته اسـت. مسـئوليت -صورتهاي¬مالي¬ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسي اجمالي

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند .

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده ، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي ازعدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا ازتمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. بشرح يادداشتهاي 32 و 1-39 صورتهاي مالي، بموجب اوراق تشخيص و قطعي ابلاغي به گروه بابت ماليات عملكرد سالهاي 1389 الي 1400 شركتهاي فرعي مبلغ 9.984 ميليارد ريال مازاد بر ذخائر موجود مطالبه گرديده است. همچنين به موجب برگه مطالبه صادره توسط سازمان تامين اجتماعي و ماليات حقوق و ارزش افزوده شركتهاي فرعي به ترتيب به مبالغ 126 ميليارد ريال و 678 ميليارد ريال براي سنوات 1390 الي 1400 مورد مطالبه قرار گرفته است، كه به دليل اعتراض به اوراق مزبور ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده و نتايج اعتراضات تاكنون مشخص نشده است.

5. بشرح يادداشت 2-2-18 صورتهاي مالي، خالص مانده مطالبات از شركت كشت و صنعت هفت تپه به مبلغ 15.698 ميليارد ريال عمدتا مربوط به پرداختهاي انجام شده بابت حقوق و مزاياي پرسنل شركت مزبور مي باشد و مقرر است از محل فروش كليه محصولات توليدي شركت فوق و در چارچوب شرايط و ضوابط جاري شركت مورد گزارش وصول گردد.

6. همانطور كه در يادداشت 2-17 صورتهاي مالي افشا شده ، مبلغ 5.000 ميليارد ريال از سرمايه گذاري ها بابت پيش پرداخت خريد 30 درصد سهام شركت قند شهداي دزفول و 21 درصد سهام شركت كاغذ سبز خوزستان بر اساس توافق نامه هاي مورخ 16/12/1401مي باشد كه تاكنون به نتيجه قطعي و انتقال مالكيت سهام مزبور منجر نشده است.

7. به شرح يادداشت 30 صورتهاي مالي، طبق ابلاغيه مورخ 20 اسفند 1399 بانک صادرات، در صورت تسويه باقيمانده بدهي هاي شركت و گروه در سالهاي 1400 الي 1402 با واريز هر قسط جرائم ديركرد تسهيلات مورد بخشودگي قرار خواهد گرفت، شركت به استناد آن از احتساب جرائم تسهيلات خودداري نموده است. شايان ذكر است بخشودگي جرائم منوط به پرداخت باقي مانده در موعد مقرر مي باشد.

نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 4 الي 7 فوق تعديل نشده است.

28شهريور1402

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Sajad Bastami [Sign	962367	1403/03/29 17:38:04
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1403/03/29 17:40:13

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳,۸۲۳	۱۳,۱۹۲	۵	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴,۷۵۱,۹۱۵	۷۰۴,۰۷۲	۵۷۵
دریافتنی‌های تجاری	۲۵,۲۸۷,۴۱۱	۴۱,۵۱۱,۲۳۵	(۳۹)	مالیات پرداختنی	۰	۰	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵,۰۴۱,۱۶۷	۱,۹۳۰,۲۵۲	۱۶۱	سود سهام پرداختنی	۳۴,۷۵۷,۸۶۴	۱۴,۰۶۴,۰۰۷	۱۴۷
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۴,۶۰۱	۵۲,۱۱۱	(۷۲)	تسهیلات مالی	۲,۲۸۴,۷۱۲	۲,۴۷۱,۸۹۸	(۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۰,۳۵۷,۰۰۲	۴۳,۵۰۶,۷۹۰	(۳۰)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۳,۶۱۳,۶۹۶	۳,۴۲۷,۵۳۶	۵	جمع بدهی‌های جاری	۴۱,۷۹۴,۴۹۱	۱۷,۲۳۹,۹۷۷	۱۴۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴,۲۸۰,۰۵۱	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	۲۷	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۱,۱۵۵	۵۱,۶۱۶	(۱)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴۰,۳۶۷	۴۷۵,۷۷۸	۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۶۸۱,۰۵۶	۵,۱۲۷,۲۸۸	(۲۸)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰۹,۶۳۷	۳۰۳,۲۶۵	۳۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۸,۴۸۵,۲۶۹	۲۳,۰۳۴,۹۹۱	۲۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۰۹۰,۶۹۳	۵,۴۳۰,۵۵۳	(۲۵)
				جمع بدهی‌ها	۴۵,۸۸۵,۱۸۴	۲۲,۶۷۰,۵۳۰	۱۰۲
				حقوق صاحبان سهام			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
				سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۱۴۳,۱۱۴	۱,۱۴۳,۱۱۵	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۳۸۲,۸۲۸	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	(۹۹)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲,۹۵۷,۰۸۷	۴۳,۸۷۱,۲۵۱	(۷۰)
جمع دارایی‌ها	۵۸,۸۴۲,۲۷۱	۶۶,۵۴۱,۷۸۱	(۱۲)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۸,۸۴۲,۲۷۱	۶۶,۵۴۱,۷۸۱	(۱۲)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۰	۰	۰	۳۲,۵۴۳,۸۶۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۳۲,۵۴۳,۸۶۰
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۰۱,۳۴۵)	(۷۷۸,۳۷۳)	۱۶	(۱,۳۴۱,۳۲۰)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۹۰۱,۳۴۵)	(۷۷۸,۳۷۳)	۱۶	(۱,۳۴۱,۳۲۰)
سود (زیان) عملیاتی	(۹۰۱,۳۴۵)	(۷۷۸,۳۷۳)	۱۶	۳۱,۲۰۲,۵۴۰
هزینه‌های مالی	(۱۵,۳۳۲)	(۴۸۹,۹۵۸)	(۹۷)	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۴۱۰	۸۴,۳۱۱	(۹۷)	۸۵,۸۴۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۱۴,۲۶۷)	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۲۳)	۳۱,۲۸۸,۳۸۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۱۴,۲۶۷)	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۲۳)	۳۱,۲۸۸,۳۸۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۹۱۴,۲۶۷)	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۲۳)	۳۱,۲۸۸,۳۸۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-عملیاتی	(۷۸۸)	(۶۸۱)	۱۶	۲,۷۳۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم-غیرعملیاتی	(۱۱)	(۳۵۵)	(۹۷)	۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۷۹۹)	(۱,۰۳۶)	(۲۳)	۲,۷۳۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۹۱۴,۲۶۷)	(۱,۱۸۴,۰۲۰)	(۲۳)	۳۱,۲۸۸,۳۸۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۷۴	۱۸,۰۱۲,۶۵۷
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۳۱,۲۹۶,۹۹۱	۱۸,۰۱۲,۶۵۷	۷۴	۱۸,۰۱۲,۶۵۷
سود سهام مصوب	(۲۹,۹۹۹,۸۹۶)	(۱۸,۰۰۴,۰۵۳)	۶۷	(۱۸,۰۰۴,۰۵۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۲۹۷,۰۹۵	۸,۶۰۴	۱۴,۹۷۵	۸,۶۰۴
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۳۸۲,۸۲۸	(۱,۱۷۵,۴۱۶)	--	۳۱,۲۹۶,۹۹۱
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۸۲,۸۲۸	(۱,۱۷۵,۴۱۶)	--	۳۱,۲۹۶,۹۹۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۸۰)	(۱۰۴)	(۲۳)	۲,۷۳۷
سرمایه	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۰	۱۱,۴۳۱,۱۴۵
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۶,۲۵۰,۰۴۶	۳,۰۷۲,۹۲۷	۴۲۹	۲۸,۲۰۲,۷۱۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	(۵,۱۹۹,۹۹۰)	(۹۲۵,۵۰۰)	۴۶۲	(۱۴,۰۶۲,۴۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱,۰۵۰,۰۵۶	۲,۱۴۷,۴۲۷	۴۱۵	۱۴,۱۴۰,۲۲۳
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۵۹,۶۳۴)	(۱,۱۰۵,۹۴۴)	(۵۸)	(۲,۳۳۲,۷۲۵)
سود سهام پرداختی	(۹,۳۰۶,۰۴۰)	(۹۵,۵۸۱)	۹,۶۳۶	(۹,۴۹۷,۲۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹,۷۶۵,۶۷۴)	(۱,۲۰۱,۵۲۵)	۷۱۳	(۱۱,۸۲۹,۹۲۶)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳	۰		۴۱۷
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۷,۴۸۱)	(۷۸,۰۲۲)	۱۲	(۹۷,۰۳۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۸۳۹)	--	(۸۳۹)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۹	۲۶	(۶۵)	۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۷,۴۴۹)	(۷۸,۸۳۵)	۱۱	(۹۷,۴۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۱۹۶,۹۳۳	۸۶۷,۰۶۷	۳۸	۲,۲۱۲,۸۷۹
فعالیت‌های تأمین مالی				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۱۹۶,۳۰۲)	(۸۵۱,۲۴۳)	۴۱	(۲,۲۱۶,۸۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱,۱۹۶,۳۰۲)	(۸۵۱,۲۴۳)	۴۱	(۲,۲۱۶,۸۲۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳۱	۱۵,۸۲۴	(۹۶)	(۳,۹۵۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۱۹۲	۱۷,۱۳۴	(۲۳)	۱۷,۱۳۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	(۴۸)	--	۸
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳,۸۲۳	۳۲,۹۱۰	(۵۸)	۱۳,۱۹۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس								خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره			ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره		ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	میلیون ریال																			
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید																					

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
جمع				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
جمع				۰		۰		۰		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
جمع			۰	۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

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 شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	۰	درآمدهای عملیاتی شرکت مربوط به سود سهام مصوب شرکت های گروه و وابسته می باشد
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۳۲,۵۴۳,۸۶۰	۰	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۰	۰	
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۴,۲۸۰,۰۵۱	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۲۴,۲۸۰,۰۵۱	۱۹,۰۸۰,۰۶۱	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۱۳۷	۱۳۱	۱۳۷
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱۴,۰۸۹	۱۴,۰۰۴	۱۴,۷۵۱

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴	۷,۵۹۹,۱۸۶	۵,۹۶۵,۷۶۸		۰	۰	۲,۲۸۴,۷۱۲	۳,۶۸۱,۰۵۶	۱۵,۳۳۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۷,۵۹۹,۱۸۶	۵,۹۶۵,۷۶۸			۰	۲,۲۸۴,۷۱۲	۳,۶۸۱,۰۵۶	۱۵,۳۳۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۵,۳۳۲	

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱
سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي	۸۵,۸۴۷	۲,۴۱۰
جمع	۸۵,۸۴۷	۲,۴۱۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۰	۰	۰	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	.

سایر توضیحات با اهمیت

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

درآمد سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)	درآمد نقدی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ *
جمع			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰ ۰
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه گذشته									
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه									۰

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/ غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	سرمايه گذاري گروه مالي سپهر صادرات	14004518505		مقداد محمودي	0075688778	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	علوم اقتصادي	تاييد صلاحيت شده	
بانک ملي	بانک ملي	10861677542		احمد گودرزي	6178689241	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	تاييد صلاحيت شده	
وزارت جهاد كشاورزي	وزارت جهاد كشاورزي	14000266391		جواد سلطاني كاظمي	1880958351	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	زراعت	در حال احراز تاييد صلاحيت	
مديريت طرح و توسعه آينده پويا	مديريت طرح و توسعه آينده پويا	10100937493		عبدعلي ناصري	1828476218	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	تكنولوژي آبياري	تاييد صلاحيت شده	
سرمايه گذاري توسعه ساختمان سپهر تهران	سرمايه گذاري توسعه ساختمان سپهر تهران	10320215213		حامد عين افشار	0940937611	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	تاييد صلاحيت شده	