## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان | سرمایه ثبت شده: 11,431,145 |
| نماد: نیشکر( توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 384217 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1399/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام |
| توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي تلفيقي گروه و شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص) شامل صورت وضعيتهاي مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1399، صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 44 توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است .

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري ، با هيئت مديره شركت است . اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

**بند مسئوليت حسابرس**

3. مسئوليت اين مؤسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است . استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي ، اطمينان معقول كسب شود .

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده در صورتهاي مالي است . انتخاب روشهاي حسابرسي ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي ، بستگي دارد . براي ارزيابي اين خطرها ، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري ، بررسي مي شود . حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است .

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده ، براي اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است .

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

**اظهار نظر**

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي گروه و شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1399 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت اصلي را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. بشرح يادداشتهاي توضيحي33 و42 به موجب اوراق مالياتي و بيمه اي ابلاغي به شركتهاي گروه و شركت اصلي بابت ماليات و حق بيمه سنوات قبل به ترتيب مبالغ 3.287 ميليارد ريال و 189 ميليارد ريال مازاد بر ذخائر منظور شده در حسابها مورد مطالبه قرار گرفته است. موارد فوق مورد اعتراض شركتها قرار گرفته ليكن نتايج اعتراضات تاكنون مشخص نگرديده است.

6. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد يادداشت توضيحي 4-31 صورتهاي مالي، موضوع عدم احتساب جرائم تاخير تسهيلات بر اساس توافق انجام شده با بانک صادرات ايران مبني تعيين شرايط جديد در بازپرداخت اقساط تسهيلات و بخشودگي كامل خسارت تاخير جلب مي نمايد.

7. سرفصل دريافتني هاي بلند مدت موضوع يادداشت 3-18 صورتهاي مالي شامل مبلغ 224 ميليارد ريال مطالبات شركت توسعه نيشكر و صنايع جانبي از شركت عمران شهر جديد شيرين شهر بابت مبالغ پرداختي در سنوات قبل و دوره مالي مورد گزارش جهت اجراي پروژه در دست تكميل شهرک مسكوني شيرين شهر است كه مقرر گرديده پس از تكميل و واگذاري واحدهاي مربوطه، از محل عايدي حاصل تسويه شود.

8. بشرح يادداشتهاي توضيحي14، 15،21و22 صورتهاي مالي، داراييهاي ثابت، زيستي مولد و غير مولد و موجودي مواد و كالا گروه جمعا تا مبلغ154.448 ميليارد ريال درمقابل خطرات احتمالي بيمه شده است.

اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 5 الي 8 تعديل نشده است .

**سایر بندهای توضیحی**

9. صورتهاي مالي تلفيقي گروه و شركت اصلي توسعه نيشكر و صنايع جانبي براي سال مالي منتهي به 30 آذر ماه 1398 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 فروردين 1399 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي نظر مشروط اظهار شده است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

10. مفاد ماده 89 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 31 اساسنامه در خصوص تشكيل مجمع عمومي عادي صاحبان سهام سال مالي منتهي به 30آذر 1398 ظرف مدت 4 ماه از تاريخ انقضاي سال مالي.

11. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 68 اساسنامه مبني بر پرداخت به موقع سود سهام سنوات قبل.

12. اقدامات هيات مديره در ارتباط با تكاليف مقرر در مجمع عمومي صاحبان سهام مورخ 08/07/1399در خصوص تعيين تكليف اسناد مالكيت و تعهدات اراضي موضوع يادداشت 14-2-2 صورتهاي مالي ، مطالبات راكد سنواتي و مطالبات شركت اصلي از شركتهاي زير مجموعه به نتيجه قطعي منجرنشده است.

13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 41 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. درخصوص معاملات مزبور، رعايت تشريفات مقرردر ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است و به نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فيمابين شركتهاي گروه صورت گرفته است .

14. گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

15. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، اين مؤسسه در محدوده رسيدگيهاي انجام شده به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

30آذر1399

**موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه حسابرسين | [Sajad Bastami [Sign | 962367 | 1403/03/26 13:19:36 |
| مدير موسسه حسابرسين | [Abolfazl Bastami [Sign | 831253 | 1403/03/26 13:24:30 |

**ترازنامه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات | شرح | پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | پایان سال مالی قبل ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| دارایی‌ها | | | | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | | |
| دارایی‌های جاری | | | | بدهی‌های جاری | | | |
| موجودی نقد | ۱,۳۳۹,۴۸۷ | ۲۳۳,۹۱۹ | ۴۷۳ | پرداختنی‌های تجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های غیرتجاری | ۱۸۳,۲۸۳ | ۱۴۶,۴۹۰ | ۲۵ |
| دریافتنی‌های تجاری | ۱۰,۴۳۴,۵۸۳ | ۱۰,۰۱۴,۱۲۷ | ۴ | مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های غیرتجاری | ۲,۵۴۳,۸۰۹ | ۲,۴۱۶,۰۱۰ | ۵ | سود سهام پرداختنی | ۴,۳۵۷,۱۵۶ | ۴,۵۸۵,۷۷۸ | (۵) |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات | ۴,۵۷۴ | ۱,۸۰۸ | ۱۵۳ | تسهیلات مالی | ۱۶,۲۷۳,۹۹۳ | ۱۵,۵۸۱,۸۱۳ | ۴ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۳۹,۴۹۰ | ۴۳,۳۸۱ | (۹) | ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۱۴,۳۶۱,۹۴۲ | ۱۲,۷۰۹,۲۴۵ | ۱۳ | پیش‌دریافت‌های جاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۱۶,۴۸۵,۷۵۷ | ۱۸,۸۴۶,۵۷۸ | (۱۳) | جمع بدهی‌های جاری | ۲۰,۸۱۴,۴۳۲ | ۲۰,۳۱۴,۰۸۱ | ۲ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۴,۵۱۶,۲۳۳ | ۳,۸۵۰,۲۶۱ | ۱۷ | بدهی‌های غیرجاری | | | |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۵۰,۶۷۷ | ۵۰,۶۷۷ | ۰ | پیش‌دریافت‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۴۵۹,۲۰۵ | ۴۴۷,۳۳۹ | ۳ | تسهیلات مالی بلندمدت | ۱,۴۷۸,۹۷۵ | ۴,۰۷۹,۹۳۵ | (۶۴) |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۷۳,۱۲۰ | -- | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۷۴,۲۷۷ | ۷۰,۹۷۷ | ۵ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۲۱,۵۱۱,۸۷۲ | ۲۳,۲۶۷,۹۷۵ | (۸) | جمع بدهی‌های غیرجاری | ۱,۵۵۳,۲۵۲ | ۴,۱۵۰,۹۱۲ | (۶۳) |
| | | | | جمع بدهی‌ها | ۲۲,۳۶۷,۶۸۴ | ۲۴,۴۶۴,۹۹۳ | (۹) |
| | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | |
| | | | | 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 | ۵۸۱,۵۰۰ | ۴۸۱,۸۰۵ | ۲۱ |
| | | | | سایر اندوخته‌ها | ۵۸,۶۵۸ | ۵۸,۶۵۸ | 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 | ۱,۴۳۴,۸۲۷ | (۴۵۹,۳۸۱) | -- |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | ۱۳,۵۰۶,۱۳۰ | ۱۱,۵۱۲,۲۲۷ | ۱۷ |
| جمع دارایی‌ها | ۳۵,۸۷۳,۸۱۴ | ۳۵,۹۷۷,۲۲۰ | ۰ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۳۵,۸۷۳,۸۱۴ | ۳۵,۹۷۷,۲۲۰ | ۰ |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | |
| درآمد سود سهام | ۵,۱۱۲,۳۳۰ | ۱,۸۰۴,۷۷۰ | ۱۸۳ |
| درآمد سود تضمین شده | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۵,۱۱۲,۳۳۰ | ۱,۸۰۴,۷۷۰ | ۱۸۳ |
| هزینه های عملیاتی | | | |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۶۳۴,۷۰۴) | (۵۳۲,۰۷۳) | ۱۹ |
| سایر هزینه‌های عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۶۳۴,۷۰۴) | (۵۳۲,۰۷۳) | ۱۹ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۴,۴۷۷,۶۲۶ | ۱,۲۷۲,۶۹۷ | ۲۵۲ |
| هزینه‌های مالی | (۲,۴۸۴,۶۰۸) | (۲,۷۴۱,۱۲۹) | (۹) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۸۸۵ | (۱۶,۹۶۵) | -- |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱,۹۹۳,۹۰۳ | (۱,۴۸۵,۳۹۷) | -- |
| مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۹۹۳,۹۰۳ | (۱,۴۸۵,۳۹۷) | -- |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۱,۹۹۳,۹۰۳ | (۱,۴۸۵,۳۹۷) | -- |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۳,۹۱۷ | ۱,۱۱۳ | ۲۵۲ |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | (۲,۱۷۳) | (۲,۴۱۳) | (۱۰) |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۱,۷۴۴ | (۱,۳۰۰) | -- |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | | | |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | | |
| سود (زیان) خالص | ۱,۹۹۳,۹۰۳ | (۱,۴۸۵,۳۹۷) | -- |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | (۴۵۹,۳۸۱) | ۱,۳۱۱,۷۹۵ | -- |
| تعدیلات سنواتی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده | (۴۵۹,۳۸۱) | ۱,۳۱۱,۷۹۵ | -- |
| سود سهام مصوب | ۰ | (۲۸۵,۷۷۹) | -- |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | (۴۵۹,۳۸۱) | ۱,۰۲۶,۰۱۶ | -- |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود قابل تخصیص | ۱,۵۳۴,۵۲۲ | (۴۵۹,۳۸۱) | -- |
| انتقال به اندوخته قانوني | (۹۹,۶۹۵) | ۰ | -- |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | ۱,۴۳۴,۸۲۷ | (۴۵۹,۳۸۱) | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۱۷۴ | (۱۳۰) | -- |
| سرمایه | ۱۱,۴۳۱,۱۴۵ | ۱۱,۴۳۱,۱۴۵ | ۰ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ 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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| فعالیت‌های عملیاتی | | | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی | ۴,۲۸۵,۴۷۹ | ۹۵,۷۴۷ | ۴,۳۷۶ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۴,۲۸۵,۴۷۹ | ۹۵,۷۴۷ | ۴,۳۷۶ |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | |
| سود پرداختی بابت استقراض | (۳,۰۰۰,۰۰۰) | ۰ | -- |
| سود سهام پرداختی | (۲۲۸,۶۲۳) | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (۳,۲۲۸,۶۲۳) | ۰ | -- |
| مالیات بر درآمد | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | ۰ | ۰ | ۰ |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۶۹,۳۸۵ | ۷۱ | ۹۷,۶۲۵ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۳,۸۹۲ | ۰ | |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۲۶,۳۲۶) | (۲۵,۰۱۸) | ۵ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۴۶,۹۵۱ | (۲۴,۹۴۷) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | ۱,۱۰۳,۸۰۷ | ۷۰,۸۰۰ | ۱,۴۵۹ |
| فعالیت‌های تأمین مالی | | | |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییرات |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| وجوه دریافتی حاصل از استقراض | ۰ | ۰ | ۰ |
| بازپرداخت اصل استقراض | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۱,۱۰۳,۸۰۷ | ۷۰,۸۰۰ | ۱,۴۵۹ |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۲۳۳,۹۱۹ | ۱۶۳,۷۵۶ | ۴۴ |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۱,۷۶۱ | ۳۶۳ | ۳۸۵ |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۱,۳۳۹,۴۸۷ | ۲۳۳,۹۱۹ | ۴۷۳ |
| مبادلات غیرنقدی | ۲,۰۵۹,۳۵۹ | ۱,۰۱۱,۸۱۲ | ۱۰۴ |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید | | | |
| در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ 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 | تعداد شرکت | بهای تمام شده | 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 | تعداد شرکت | 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 | 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) |

| 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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی |
|---|---|---|---|
| درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام | ۱,۸۰۴,۷۷۰ | ۵,۱۱۲,۳۳۰ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی |
| سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری | ۰ | ۰ | |
| سود سپرده بانکی | ۰ | ۰ | |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی |
|---|---|---|---|
| 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 | ۱,۸۰۴,۷۷۰ | ۵,۱۱۲,۳۳۰ | |

**ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت**

| شرح | بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | 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 | ۳,۸۵۰,۲۶۱ | ۴,۵۱۶,۲۳۳ | توضیحات تکمیلی شرکت |
| سرمایه گذاری در املاک | ۰ | ۰ | |
| سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی | ۰ | ۰ | |
| سایر سرمایه گذاریها | ۰ | ۰ | |
| جمع | ۳,۸۵۰,۲۶۱ | ۴,۵۱۶,۲۳۳ | |

**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 | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | برآورد ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | | |

| شرح | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | برآورد ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل شرکت اصلی | ۳۵۰ | ۲۰۹ | ۱۹۳ |
| تعداد پرسنل شرکتهای گروه | ۱۱,۲۵۳ | ۱۱,۵۲۲ | ۱۳,۷۴۱ |

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

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی |

**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 | | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی | | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۱۴ | ۱۹,۶۶۱,۷۴۸ | ۱۷,۷۵۲,۹۶۸ | | ۰ | ۰ | ۱۶,۲۷۳,۹۹۳ | ۱,۴۷۸,۹۷۵ | ۲,۴۸۴,۶۰۸ | سایر توضیحات |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۱۹,۶۶۱,۷۴۸ | ۱۷,۷۵۲,۹۶۸ | | | ۰ | ۱۶,۲۷۳,۹۹۳ | ۱,۴۷۸,۹۷۵ | ۲,۴۸۴,۶۰۸ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۲,۴۸۴,۶۰۸ | |

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

| | |
|---|---|
| دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت |

**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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | 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 | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|
| سایر درآمدها و هزینه هاي غيرعملياتي | (۱۶,۹۶۵) | ۸۸۵ |
| جمع | (۱۶,۹۶۵) | ۸۸۵ |

**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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سایر برنامه های با اهمیت شرکت |

**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 | |
| | | | | | | | | | ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ * |
| 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
| --- |
| |
| کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ |
| |

| 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 | |