## 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 در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی عادی 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 1404 و صورت‌هاي سود و زيان،سود و زيان جامع ، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 40 ،توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

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

2. 12) 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.

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. 13)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 گروه و 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.

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 ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان 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 ارکان 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، مؤسسه 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 دربندهاي 2 و 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4 الي 7 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404، 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)استانداردهاي حسابداري در ارتباط با كاهش ارزش دفتري دارايي‌هاي ثابت مشهود و سرمايه گذاري در املاک "طبقه زمين" و حذف مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها (موضوع يادداشت هاي توضيحي 13و 14) جمعا به مبلغ 2،638،043 ميليون ريال ، رعايت نشده است. در صورت اصلاح صورت‌هاي مالي دارايي‌هاي ثابت مشهود ، سرمايه گذاري در املاک و مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها هر يک به ترتيب به مبلغ 1،761،027 ميليون ريال ، 877،016 ميليون ريال و 2،638،034 ميليون ريال افزايش خواهند يافت. همچنين اتخاذ رويه هاي حسابداري يكسان در مورد تجديد ارزيابي كليه زمين هاي گروه و اصلاح اقلام مقايسه اي در اين خصوص ضرورت دارد. ليكن به دليل نبود اطلاعات مورد نياز تعيين تعديلات لازم بر صورتهاي مالي تلفيقي ميسر نگرديده است.

6. 3)استانداردهاي حسابداري در ارتباط با انجام آزمون كاهش ارزش دارايي‌ها در خصوص ماشين آلات و تجهيزات غيرفعال خط توليد محصول پكتين به ارزش دفتري 237،152 ميليون ريال (موضوع يادداشت توضيحي 3-13 ) رعايت نشده است. به دليل عدم دسترسي به شواهد مورد لزوم منجمله مبلغ بازيافتني دارايي‌هاي مذكور ، تعيين ميزان تعديلات لازم بر صورت‌هاي مالي امكانپذير نگرديده است.همچنين استانداردهاي حسابداري در خصوص افشاي وضعيت ارزي اقلام پولي در پايان سال مورد گزارش رعايت نشده است.

7. 4)سرمايه گذاري در املاک (موضوع يادداشت توضيحي 14) ، شامل مخارج بهسازي زمين ، ساختمان در جريان احداث و تغيير كاربري (باغ به مسكوني) مي باشد كه در اين ارتباط مستندات لازم در خصوص نحوه انتخاب پيمانكاران و چگونگي برآورد مبالغ پيمان، ميزان كار انجام شده، وجود دستگاه نظارت و طراحي و اجراي كنترل‌هاي داخلي مناسب به اين مؤسسه ارائه نشده است.در غياب شواهد كافي، حصول اطمينان نسبت به ميزان مخارج وتناسب آن با پيشرفت فيزيكي، انتساب كليه مخارج به بهاي تمام شده سرمايه گذاري ياد شده و ميزان تعهدات سرمايه اي جهت تكميل عمليات مذكور و در نتيجه، تعيين تعديلات احتمالي بر صورتهاي مالي ميسر نگرديده است.

8. 5)مستندات لازم در خصوص درآمدهاي عملياتي ناشي از فروش‌هاي صادراتي منجمله دريافت كالا توسط خريدار، پيشنهاد قيمت رسمي و صدور پيش فاكتور ، فاكتور ، نوع ارز ودرخواست خريد كالا توسط مشتري ارائه نشده (موضوع يادداشت توضيحي 5)، لذا تعيين تعديلات احتمالي ناشي از رفع محدوديت‌هاي فوق كه بر صورت‌هاي مالي ضرورت مي يافت ، براي اين مؤسسه امكانپذير نگرديده است.

9. 6)شواهد كافي در خصوص ميزان توليد محصولات (گزارش توليد)، انحراف مصرف بشكه‌هاي فلزي بيش از مقادير استاندارد (تعداد744 بشكه با گنجايش 260 كيلوگرم) و ميزان مصرف الكل ارائه نشده است. مضافا مقايسه نتايج انبارگرداني پايان سال موجودي مواد و كالا با رسيد و حواله هاي صادره حاكي از اضافات انبار كنسانتره مركبات به ميزان48 تن مي باشد. در نبود مستندات مورد لزوم تعيين تعديلات احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورت‌هاي مالي ميسر نگرديده است.

10. 7)پاسخ تأييديه‌هاي ارسالي در ارتباط با دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به مبلغ 371،105 ميليون ريال ، پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها به مبلغ 24،071 ميليون ريال ، بدهي هاي ناشي از قرارداد به مبلغ 269،069 ميليون ريال ، تسهيلات مالي به مبلغ 180،000 ميليون ريال ، كالاي اماني ، 6 فقره صورتحساب و تأييديه بانكي و صورتحساب خريداماه بانک سپه و تأييديه وكيل دريافت نشده است . همچنين به دليل نامشخص بودن مشخصات برخي از واريز كنندگان به حساب‌هاي بانكي شركت، امكان ارسال تأييديه حساب به علاوه دسترسي به سامانه ثنا فراهم نگرديده است. لذا، اين مؤسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي ، آثار احتمالي ناشي از دريافت تاييديه ها صورتحساب بانک ها و دسترسي به سامانه مزبور بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش را تعيين نمايد.

11. 8)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 اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

**سایر بندهای توضیحی**

12. 9)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 بندهاي 2 الي 7 مباني اظهارنظر مشروط، مورد قابل ذكري وجود نداشته است.

**تاکید بر مطالب خاص**

13. 10)دارايي غيرجاري نگهداري شده براي فروش
وضعيت دارايي غيرجاري نگهداري شده براي فروش در يادداشت توضيحي 22 ، توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

14. 11)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 بااهميت 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 بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت 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 ارزش منصفانه سرمايه گذاري در املاک، دارايي‌هاي ثابت مشهود و مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها به شرح بندهاي 2 و 3 تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد موضوع بندهاي 4 الي 7 دريافت كند. لذا، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

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

15. 14) نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به اين نكته جلب مي‌كند كه سود قابل تقسيم طبق صورت¬هاي مالي تلفيقي گروه كمتر از سود قابل تقسيم طبق صورت¬هاي مالي شركت اصلي است. از اين رو، هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود، به منظور جلوگيري از تقسيم منافع موهوم، توجه به اين موضوع، ضروري است.
16. -15- بر اساس پاسخ تأييديه‌هاي دريافتي از بانک‌ها، دارندگان امضاي مجاز مطابق با صاحبان امضاي مجاز تعيين شده (موضوع ماده 44 اساسنامه) نمي باشد.
15-2- مفاد ماده 112 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه در خصوص جايگزيني عضو علي البدل هيئت مديره به دليل سلب شرايط يكي از اعضاي حقوقي هيئت مديره به دليل عدم معرفي نماينده شخص حقوقي. (مستنداتي دال بر معرفي نماينده شخص حقوقي به اين مؤسسه ارائه نشده است.)
15-3- سهام وثيقه اعضاي هيئت مديره جهت بررسي رعايت مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت و موضوع ماده 32 اساسنامه به اين مؤسسه ارائه نشده است كه در اين ارتباط توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 115 اصلاحيه قانون تجارت جلب مي نمايد.
15-4- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت كامل سود سهام مصوب مجمع در موعد مقرر.( عمدتا سنواتي)
15-5- پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 27 مرداد 1405 صاحبان سهام ، در خصوص تجديد ارزيابي زمين هاي شركت فرعي سرمايه گذاري نوش مازندران و رعايت الزامات و مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس به نتيجه نرسيده است.
17. 16)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37، 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 موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-3-37 ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
18. 17)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 و 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.
19. 18)ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي آن سازمان در موارد زير رعايت نشده است.

ردیفمرجعموضوع
1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت-هاي ثبت شده نزد سازمانبند 1 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي گروه حداكثر 4 ماه پس از پايان سال مالي
2ماده 9افشاي فوري تصميمات مجمع عمومي
3تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير در نمايندگان اعضاي هيئت مديره
4ماده 12اصلاح جدول زمانبندي پرداخت سود سهام و افشاي آن ظرف مهلت حداكثر يک هفته پس از تاريخ مجمع به دليل تصويب سود نقدي بيشتر نسبت به سود سهام پيشنهادي هيئت مديره
5ماده 13افشاي فوري اطلاعات با اهميت در خصوص توقف توليد محصول پكتين
6دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهرانماده 5پرداخت سود سهام مصوب (عمدتا سنواتي )
7دستورالعمل 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
8ابلاغيه161344/121 مورخ 19 آبان 1400افشا در خصوص علل تغيير بيش از 30 درصدي سود (زيان) عملياتي دوره مياني نسبت به دوره مشابه سال قبل(دوره مياني سه ماهه منتهي به 31 خرداد 1404)
9

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

ماده 3 وتبصره 1 ماده 3استقرار سازو كارهاي اثر بخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت و شركت¬هاي فرعي و نظارت بر اجراي اثر بخش توسط هيئت مديره
10تبصره 2 ماده 3مستند سازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي توسط هيئت مديره
11ماده 4عدم ارائه سابقه كار مفيد و مرتبط با موضوع فعاليت ناشر( 4 عضو هيئت مديره ) و مدرک تحصيلي( 3 عضو هيئت مديره)
12تبصره 1 ماده 4غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيئت مديره
13تبصره 5 ماده 4ممنوعيت شركت مدير ذينفع در راي¬گيري در زمان موظف شدن هيئت مديره
14تبصره 5 ماده 7اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و انعكاس رئوس معاملات بررسي شده به هيئت مديره
15ماده 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 هيئت¬مديره

16ماده 10  طراحي و پياده سازي ساز و كار مناسب جهت اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات مربوط به دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيئت مديره

17ماده 11تدوين ساز و كار مناسب جهت جمع¬آوري و رسيدگي به گزارش¬هاي اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت توسط هيئت مديره

18تبصره¬هاي 2 الي 5

ماده 14اقدام كميته هاي حسابرسي ، انتصابات و ريسک طبق حدود وظايف و اختيارات تعيين شده در دستور العمل حاكميت شركتي و عدم رعايت منشور كميته هاي مزبور در ارتباط با مستقل بودن اكثريت اعضاي كميته ها

19ماده 15ارزيابي اثر بخشي هيئت مديره و مديرعامل، كميته  تخصصي هيئت مديره و همچنين اعضاي هيئت مديره ذيربط در شركت¬هاي فرعي و وابسته توسط هيئت مديره

20تبصره 2 ماده 20ارسال دعوتنامه و مستندات مربوطه ( دستور جلسه ) به اعضاي هيئت مديره قبل از برگزاري جلسه.

21ماده 22پيگيري مصوبات و تهيه گزارش از اجراي مصوبات هيئت مديره توسط دبير هيئت مديره

22ماده 23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره براي دوره¬هاي شش ماهه

23ماده 28عدم تملک سهام شركت اصلي بصورت مستقيم توسط شركت هاي فرعي

24ماده 29بارگذاري كليه گزارشات و اطلاعات مالي از جمله صورت¬هاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيئت 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

25ماده 32حضور رئيس كميته حسابرسي در مجامع عمومي

26ماده 37افشا و به روز رساني اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيئت مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هيئت مديره و اعضاي آنها در پايگاه اينترنتي شركت، اطلاعات مربوط به عضويت اعضاي هيئت مديره در هيئت مديره ساير شركت ها به اصالت يا به نمايندگي به نحو مناسب در پايگاه اينترنتي شركت

27ماده 39ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت

20. 19)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 (مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 27 مرداد 1404 به مبلغ 10،000 ميليون ريال و كمک هاي عام المنفعه انجام شده طي سال 1404 به مبلغ  300 ميليون ريال)، اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد،  برخورد نكرده است.

21. 20)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( 4 عضو هيئت مديره ) و مدرک تحصيلي( 3 عضو هيئت مديره) و مدارک  قابل قبول دال بر داشتن حداقل آشنايي با مباني مديريت، اقتصاد، حسابداري و قوانين و مقررات مرتبط وداشتن 5 سال سابقه كار مفيد در خصوص موضوع فعاليت ناشر در ارتباط با مديرعامل، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري برخورد نكرده است.

22. 21)كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي 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 مكانيزم‌هايي براي كسب اطمينان معقول از اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي توسط كميته حسابرسي، برگزاري جلسات كميته حسابرسي، تدوين آيين نامه‌هاي انضباطي و رفتاري به صورت مكتوب و مدون ، ارزشيابي دوره اي و سيستماتيک پرسنل ، شناسايي ، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک هاي تجاري شركت ، تدوين دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از كامپيوترها ، تدوين  رويه‌هاي مناسب جهت جمع آوري و استفاده از نظرات مديران و تحليل عملكرد واقعي آنها، اجرا و به روزرساني آيين نامه معاملات، ايجاد واحد حسابرسي داخلي و استقرار و اجراي ساير فعاليت‌هاي كنترلي لازم جهت استقرار كنترل داخلي حاكم بر گزارشگري مالي متناسب با نوع عمليات شركت، اين مؤسسه به موارد بااهميت ديگري برخورد نكرده است.

| موسسه حسابرسي رايمند و همكاران | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه رایمند | [Abbas Salek [Sign | 901854 | 1405/04/21 22:01:54 |
| شریک موسسه رایمند | [Mohammad Bagher Poursalehi [Sign | 982649 | 1405/04/21 22:04:31 |
| مدیر موسسه رایمند | [Majid Mohammadi [Sign | | 1405/04/21 22:09:04 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زيان تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۳,۲۲۷,۴۵۵ | ۳,۵۹۸,۵۵۲ | (۱۰) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲,۱۳۱,۷۸۷) | (۲,۷۴۰,۱۷۴) | ۲۲ |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۰۹۵,۶۶۸ | ۸۵۸,۳۷۸ | ۲۸ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۲۸,۱۳۷) | (۲۸۱,۸۰۲) | (۱۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۴,۵۶۷ | ۶,۹۹۱ | ۳۹۴ |
| سایر هزینه‌ها | (۲۲۳,۸۸۰) | (۷۲,۸۶۳) | (۲۰۷) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۵۷۸,۲۱۸ | ۵۱۰,۷۰۴ | ۱۳ |
| هزینه های مالی | (۱۱۷,۸۹۸) | (۷۳,۷۲۵) | (۶۰) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۰,۳۲۴ | (۱۱۰,۷۵۶) | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص | ۴۷۰,۶۴۴ | ۳۲۶,۲۲۳ | ۴۴ |
| سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۴۷۰,۶۴۴ | ۳۲۶,۲۲۳ | ۴۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۹۴,۱۲۹) | (۷۳,۰۱۳) | (۲۹) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | (۱۲,۱۰۲) | -- |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۳۷۶,۵۱۵ | ۲۴۱,۱۰۸ | ۵۶ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۳۷۶,۵۱۵ | ۲۴۱,۱۰۸ | ۵۶ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | ۳۵۲,۷۷۰ | ۲۴۵,۸۱۵ | ۴۴ |
| منافع فاقد حق کنترل | ۲۳,۷۴۵ | (۴,۷۰۷) | -- |
| سود پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۴۴۵ | ۴۲۰ | ۶ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۹۲) | (۱۷۴) | ۴۷ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳۵۳ | ۲۴۶ | ۴۳ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم | ۳۵۳ | ۲۴۶ | ۴۳ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۳۷۷ | ۲۴۱ | ۵۶ |
| سرمایه - میلیون ریال | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۳۷۶,۵۱۵ | ۲۴۱,۱۰۸ | ۵۶ |
| 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 | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | 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 | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | -- |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |
| 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 | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |
| سود(زيان) جامع سال | (۲,۲۶۱,۵۲۸) | ۲,۸۷۹,۱۵۱ | -- |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | (۲,۲۸۵,۲۷۳) | ۲,۸۸۳,۸۵۸ | -- |
| منافع فاقد حق کنترل | ۲۳,۷۴۵ | (۴,۷۰۷) | -- |
| توضيحات | | | |
| به دليل منتفی شدن برنامه افزايش سرمايه مازاد تجديد ارزيابی برگشت داده شد. | | | |

**صورت وضعيت مالي تلفيقي**

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۶۴۱,۳۱۰ | ۲,۴۷۶,۳۴۶ | ۶۴۴,۶۱۵ | (۷۴) |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۱,۳۹۱,۴۷۷ | ۲,۲۳۹,۷۱۰ | ۴۸۳,۴۳۱ | (۳۸) |
| سرقفلي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۷۳۵ | ۱,۳۳۷ | ۱,۱۰۳ | (۴۵) |
| سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۱۰,۴۰۶ | ۰ | -- |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲,۰۲۳,۵۲۲ | ۴,۷۲۷,۷۹۹ | ۱,۱۲۹,۱۴۹ | (۵۷) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹,۴۴۵ | ۴,۳۸۴ | ۱۲,۰۵۱ | ۱۱۵ |
| موجودي مواد و كالا | ۶۵۱,۶۲۹ | ۸۰۳,۰۶۸ | ۴۵۱,۲۷۵ | (۱۹) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۶۱۱,۸۴۷ | ۳۹۴,۹۶۵ | ۴۳۶,۱۹۴ | ۵۵ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۸۳ | ۱۶۲,۹۹۶ | ۲۶۰ | (۱۰۰) |
| موجودي نقد | ۱۷,۰۹۲ | ۶۸,۸۵۱ | ۹,۲۷۹ | (۷۵) |
| | ۱,۲۹۰,۰۹۶ | ۱,۴۳۴,۲۶۴ | ۹۰۹,۰۵۹ | (۱۰) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۴۴,۷۰۶ | ۰ | ۰ | |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱,۳۳۴,۸۰۲ | ۱,۴۳۴,۲۶۴ | ۹۰۹,۰۵۹ | (۷) |
| جمع دارایی‌ها | ۳,۳۶۸,۳۲۴ | ۶,۱۶۲,۰۶۳ | ۲,۰۳۸,۲۰۸ | (۴۵) |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| 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 |
| آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۰۱,۰۳۷ | ۱۰۱,۰۳۷ | ۸۶,۱۵۳ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | -- |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود انباشته | ۷۰۸,۴۴۸ | ۴۰۵,۶۷۸ | ۲۳۴,۷۴۷ | ۷۵ |
| سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي) | (۱۳) | (۱۳) | (۶۰) | ۰ |
| حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | ۱,۸۰۹,۴۷۲ | ۴,۱۴۴,۷۴۵ | ۱,۳۱۰,۸۴۰ | (۵۶) |
| منافع فاقد کنترل | ۷,۳۳۱ | (۱۲,۲۹۰) | (۸,۵۸۳) | -- |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۸۱۶,۸۰۳ | ۴,۱۳۱,۴۵۵ | ۱,۳۰۲,۲۵۷ | (۵۶) |

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۵۳,۰۴۳ | ۲۷,۲۳۰ | ۱۵,۱۷۶ | ۹۵ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۵۳,۰۴۳ | ۲۷,۲۳۰ | ۱۵,۱۷۶ | ۹۵ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۹۴۷,۲۵۰ | ۱,۰۶۲,۱۴۲ | ۳۳۵,۱۹۶ | (۱۱) |
| ماليات پرداختني | ۸۵,۸۰۴ | ۸۵,۵۱۸ | ۶۱,۱۰۹ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۹,۷۵۱ | ۶,۸۳۵ | ۶,۴۵۲ | ۴۳ |
| تسهيلات مالي | ۱۸۰,۰۰۰ | ۲۹۶,۵۴۴ | ۲۷۸,۵۷۴ | (۳۹) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۲۷۵,۶۷۳ | ۵۵۲,۳۳۹ | ۳۹,۴۴۴ | (۵۰) |
| | ۱,۴۹۸,۴۷۸ | ۲,۰۰۳,۳۷۸ | ۷۲۰,۷۷۵ | (۲۵) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۴۹۸,۴۷۸ | ۲,۰۰۳,۳۷۸ | ۷۲۰,۷۷۵ | (۲۵) |
| جمع بدهي‌ها | ۱,۵۵۱,۵۲۱ | ۲,۰۳۰,۶۰۸ | ۷۳۵,۹۵۱ | (۲۴) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۳,۳۶۸,۳۲۴ | ۶,۱۶۲,۰۶۳ | ۲,۰۳۸,۲۰۸ | (۴۵) |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه 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 قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزياپي 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۶,۱۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۴,۷۴۷ | (۶۰) | ۱,۳۱۰,۸۴۰ | (۸,۵۸۳) | ۱,۳۰۲,۲۵۷ |
| 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 |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۶,۱۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۳۴,۷۴۷ | (۶۰) | ۱,۳۱۰,۸۴۰ | (۸,۵۸۳) | ۱,۳۰۲,۲۵۷ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | ۲۴۵,۸۱۵ | | ۲۴۵,۸۱۵ | (۴,۷۰۷) | ۲۴۱,۱۰۸ |
| 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 |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۵,۸۱۵ | ۰ | ۲۴۵,۸۱۵ | (۴,۷۰۷) | ۲۴۱,۱۰۸ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | | | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | ۲۴۵,۸۱۵ | ۰ | ۲,۸۸۳,۸۵۸ | (۴,۷۰۷) | ۲,۸۷۹,۱۵۱ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۵۰,۰۰۰) | | (۵۰,۰۰۰) | ۰ | (۵۰,۰۰۰) |
| منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش منافع در شركت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه شركت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۴۷ | ۴۷ | | ۴۷ |
| خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۱۴,۸۸۴ | | | | (۱۴,۸۸۴) | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۱,۰۳۷ | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | ۴۰۵,۶۷۸ | (۱۳) | ۴,۱۴۴,۷۴۵ | (۱۳,۲۹۰) | ۴,۱۳۱,۴۵۵ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | ۳۵۲,۷۷۰ | | ۳۵۲,۷۷۰ | ۲۳,۷۴۵ | ۳۷۶,۵۱۵ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | | | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | (۲,۶۳۸,۰۴۳) |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | ۳۵۲,۷۷۰ | | (۲,۲۸۵,۲۷۳) | ۲۳,۷۴۵ | (۲,۲۶۱,۵۲۸) |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۵۰,۰۰۰) | | (۵۰,۰۰۰) | (۳,۱۲۴) | (۵۳,۱۲۴) |
| منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع در شركت فرعي | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش منافع در شركت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه شركت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۱,۰۳۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۰۸,۴۴۸ | (۱۳) | ۱,۸۰۹,۴۷۲ | ۷,۳۳۱ | ۱,۸۱۶,۸۰۳ |

**صورت جريان هاي نقدي تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده صورت‌های مالی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۳۶۴,۰۲۱ | ۱,۰۸۲,۷۸۵ | (۶۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۸۳,۴۳۷) | (۷۱,۱۰۹) | (۱۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۲۸۰,۵۸۴ | ۱,۰۱۱,۶۷۶ | (۷۲) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۷,۹۸۷ | ۴۸,۷۲۵ | (۸۴) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۴۲,۰۴۳) | (۲۲۵,۴۷۶) | ۸۱ |
| 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 | ۰ | (۷۴۳) | -- |
| 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 | ۰ | ۵۹,۸۸۴ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | (۳۱۱,۸۵۸) | (۵۱۵,۳۴۶) | ۳۹ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | (۱۵۳,۰۷۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | (۶۲,۰۰۰) | (۳۰,۲۰۰) | (۱۰۵) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۶۲,۰۰۰ | ۳۰,۲۰۰ | ۱۰۵ |
| 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 | ۶۵ | ۲۲ | ۱۹۵ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۴۵,۸۴۹) | (۷۸۶,۰۰۴) | ۵۶ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶۵,۲۶۵) | ۲۲۵,۶۷۲ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۰ | ۰ |
| 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 | ۳۳۳,۷۵۶ | ۳۳۲,۰۸۰ | ۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۲۱۲,۱۱۵) | (۴۰۳,۶۴۹) | ۴۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۵۷,۹۲۷) | (۴۴,۹۱۴) | (۲۹) |
| 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 | (۵۰,۲۰۸) | (۴۹,۶۱۷) | (۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱۳,۵۰۶ | (۱۶۶,۱۰۰) | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۵۱,۷۵۹) | ۵۹,۵۷۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۶۸,۸۵۱ | ۹,۲۷۹ | ۶۴۲ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۷,۰۹۲ | ۶۸,۸۵۱ | (۷۵) |
| معاملات غيرنقدي | (۱۰,۸۸۵) | ۱۷۸,۱۲۸ | -- |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

**صورت سود و زيان**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۳,۱۶۹,۸۴۸ | ۳,۵۹۸,۵۵۲ | (۱۲) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۲,۱۶۹,۳۸۸) | (۲,۷۵۰,۹۴۵) | ۲۱ |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۰۰۰,۴۶۰ | ۸۴۷,۶۰۷ | ۱۸ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۸۰,۹۳۸) | (۳۴۵,۱۴۱) | (۱۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۴,۵۶۷ | ۰ | |
| سایر هزینه‌ها | (۲۲۳,۷۷۵) | (۶۵,۸۷۲) | (۲۴۰) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۵۳۰,۳۱۴ | ۵۳۶,۵۹۴ | (۱) |
| هزینه های مالی | (۸۸,۷۷۱) | (۶۵,۷۵۹) | (۳۵) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۲,۱۱۵ | (۱,۳۸۴) | -- |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۴۵۳,۶۵۸ | ۴۶۹,۴۵۱ | (۳) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۷۸,۲۱۱) | (۷۳,۰۱۲) | (۷) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | (۱۲,۱۰۲) | -- |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۳۷۵,۴۴۷ | ۳۸۴,۳۳۷ | (۲) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۳۷۵,۴۴۷ | ۳۸۴,۳۳۷ | (۲) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۴۵۲ | ۴۴۱ | ۲ |
| غیرعملياتي (ریال) | (۷۷) | (۵۶) | (۳۷) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳۷۵ | ۳۸۵ | (۳) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۳۷۵ | ۳۸۵ | (۳) |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۳۷۵ | ۳۸۴ | (۲) |
| سرمایه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۳۷۵,۴۴۷ | ۳۸۴,۳۳۷ | (۲) |
| 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 | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | -- |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |
| 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 | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | -- |
| سود(زیان) جامع سال | (۲,۲۶۲,۵۹۶) | ۳,۰۲۲,۳۸۰ | -- |
| توضیحات | | | |
| به دلیل منتفی شدن برنامه افزایش سرمایه مازاد تجدید ارزیابی برگشت داده شد. | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۶۴۴,۳۰۲ | ۲,۴۷۳,۴۰۲ | ۴۵۵,۴۷۰ | (۷۴) |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۳۶۰,۶۱۰ | ۱,۲۱۹,۰۶۲ | ۰ | (۷۰) |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۴۴۳ | ۸۷۹ | ۷۸۱ | (۵۰) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۹۹۹,۸۰۰ | ۹۹۹,۸۰۰ | ۹۹۹,۸۰۰ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲,۰۰۵,۱۵۵ | ۴,۶۹۳,۱۴۳ | ۱,۴۵۶,۰۵۱ | (۵۷) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹,۴۴۵ | ۳,۶۰۶ | ۵,۷۰۶ | ۱۶۲ |
| موجودي مواد و كالا | ۵۶۷,۲۲۲ | ۷۲۹,۳۵۸ | ۳۲۸,۲۶۱ | (۲۲) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱,۶۴۰,۰۳۳ | ۱,۱۸۶,۸۹۰ | ۴۲۰,۳۶۲ | ۳۸ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۱,۹۲۷ | ۶۸,۱۶۵ | ۱,۲۴۳ | (۸۳) |
| | ۲,۲۲۸,۷۲۷ | ۱,۹۸۸,۰۱۹ | ۷۵۵,۵۷۲ | ۱۲ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۴۴,۷۰۸ | ۰ | ۰ | |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲,۲۷۳,۴۳۵ | ۱,۹۸۸,۰۱۹ | ۷۵۵,۵۷۲ | ۱۴ |
| جمع دارايي‌ها | ۴,۲۷۸,۵۹۰ | ۶,۶۸۱,۱۶۲ | ۲,۲۱۱,۶۲۳ | (۳۶) |
| 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 |
| اندوخته قانوني | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۵۵۵ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | -- |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۱,۶۸۰,۸۳۸ | ۱,۳۵۵,۳۹۱ | ۶۶۲,۵۳۳ | ۲۴ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۲,۷۸۰,۸۳۸ | ۵,۰۹۳,۴۳۴ | ۱,۷۲۶,۰۸۸ | (۴۵) |
| 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 | ۵۰,۸۹۲ | ۲۴,۹۷۵ | ۹,۲۸۵ | ۱۰۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۵۰,۸۹۲ | ۲۴,۹۷۵ | ۹,۲۸۵ | ۱۰۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۹۰۶,۳۴۹ | ۷۵۹,۳۱۷ | ۱۰۷,۳۶۴ | ۱۹ |
| ماليات پرداختني | ۷۸,۲۱۱ | ۷۵,۱۱۲ | ۱۳۳ | ۴ |
| سود سهام پرداختني | ۶,۶۲۷ | ۶,۸۳۵ | ۵,۲۱۲ | (۳) |
| تسهيلات مالي | ۱۸۰,۰۰۰ | ۱۶۹,۱۵۰ | ۱۹۷,۲۴۲ | ۶ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۲۷۵,۶۷۳ | ۵۵۲,۳۳۹ | ۱۶۶,۲۹۹ | (۵۰) |
| | ۱,۴۴۶,۸۶۰ | ۱,۵۶۲,۷۵۳ | ۴۷۶,۲۵۰ | (۷) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱,۴۴۶,۸۶۰ | ۱,۵۶۲,۷۵۳ | ۴۷۶,۲۵۰ | (۷) |
| جمع بدهي‌ها | ۱,۴۹۷,۷۵۲ | ۱,۵۸۷,۷۲۸ | ۴۸۵,۵۳۵ | (۶) |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴,۲۷۸,۵۹۰ | ۶,۶۸۱,۱۶۲ | ۲,۲۱۱,۶۲۳ | (۳۶) |

**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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۶,۰۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۳۵,۰۰۱ | ۰ | ۲,۱۲۱,۰۵۴ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۶,۰۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۳۵,۰۰۱ | ۰ | ۲,۱۲۱,۰۵۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۳۸۴,۳۳۷ | | ۳۸۴,۳۳۷ |
| 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸۴,۳۳۷ | ۰ | ۳۸۴,۳۳۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | | | ۲,۶۳۸,۰۴۳ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | ۳۸۴,۳۳۷ | ۰ | ۳,۰۲۲,۳۸۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۰,۰۰۰) | | (۵۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | ۱۳,۹۴۷ | | | | (۱۳,۹۴۷) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۶۳۸,۰۴۳ | ۰ | ۱,۳۵۵,۳۹۱ | ۰ | ۵,۰۹۳,۴۳۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۳۷۵,۴۴۷ | | ۳۷۵,۴۴۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | | | (۲,۶۳۸,۰۴۳) |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۶۳۸,۰۴۳) | ۰ | ۳۷۵,۴۴۷ | ۰ | (۲,۲۶۲,۵۹۶) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۰,۰۰۰) | | (۵۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | 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 در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۸۰,۸۳۸ | ۰ | ۲,۷۸۰,۸۳۸ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۳۵۴,۴۱۱ | ۱,۳۶۱,۹۸۱ | (۷۴) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۷۵,۱۱۲) | (۷۱,۱۰۹) | (۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۲۷۹,۲۹۹ | ۱,۲۹۰,۸۷۲ | (۷۸) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۷,۹۸۷ | ۴۸,۷۲۵ | (۸۴) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۴۴,۳۱۷) | (۲۲۲,۷۹۰) | ۸۰ |
| 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 | ۰ | (۲۴۳) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۹۴,۹۲۳) | (۱۲۵,۶۷۵) | ۲۴ |
| 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 | (۳۵۸,۹۰۰) | (۸۸۳,۲۳۱) | ۵۹ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۱۳۹,۰۵۰ | ۱۱۷,۷۷۷ | ۱۸ |
| 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 | ۶۰ | ۲۲ | ۱۷۳ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۵۱,۰۴۳) | (۱,۰۶۵,۴۱۵) | ۶۷ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۷۱,۷۴۴) | ۲۲۵,۴۵۷ | -- |
| 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 | ۳۳۳,۷۵۶ | ۳۳۲,۰۸۰ | ۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۲۱۲,۱۱۵) | (۴۰۳,۶۴۹) | ۴۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۵۵,۹۲۷) | (۴۴,۹۱۴) | (۲۵) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۵۰,۲۰۸) | (۴۹,۶۱۷) | (۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۱۵,۵۰۶ | (۱۶۶,۱۰۰) | -- |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | (۵۶,۲۳۸) | ۵۹,۳۵۷ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۶۸,۱۶۵ | ۸,۸۰۸ | ۶۷۴ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۱۱,۹۲۷ | ۶۸,۱۶۵ | (۸۳) |
| معاملات غیرنقدي | ۱۴۳,۶۳۶ | ۵۸,۷۰۰ | ۱۴۵ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | مبلغ فروش | نرخ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | مبلغ فروش | نرخ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| فروش داخلي: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| آب آشامیدني | بطري | ۷۶,۰۰۰ | هیئت مدیره | ۲۳۹,۰۴۰ | ۳۳,۰۶۰ | ۱۸,۶۶۳ | ۶۱۷ | (۷۲۰) | (۱۰۳) | ۵۴۹,۹۶۰ | ۵۰۴,۹۶۰ | ۳۷,۳۰۴ | ۱۸,۸۳۷ | (۱۰,۱۴۳) | ۸,۶۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پکتین | کیلو گرم | ۵,۰۰۰ | هیئت مدیره | ۱,۱۴۵ | ۸۰ | ۴,۶۷۵,۰۰۰ | ۳۷۴ | (۲۱۹) | ۱۵۵ | ۰ | ۵ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵ | (۲۰) | ۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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 آبمیوه شیشه اي ۲۲۰سي سي | عدد | ۰ | هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| روغن پوست پرتقال | کیلوگرم | ۱۱,۰۰۰ | هیئت مدیره | ۱۲,۶۴۴ | ۲,۲۱۲ | ۷,۳۸۱,۱۰۳ | ۱۶,۳۲۷ | (۳,۴۱۶) | ۱۲,۹۱۱ | ۷,۲۷۳ | ۱۹,۱۳۳ | ۱۰,۹۹۸,۱۱۸ | ۲۱۰,۴۲۷ | (۳۴,۱۴۷) | ۱۷۶,۲۸۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰ |
| کنسانتره مرکبات | کیلوگرم | ۹۱۱,۰۰۰ | هیئت مدیره | ۱,۵۴۳,۵۴۷ | ۱,۹۱۱,۲۶۰ | ۱,۷۹۲,۴۶۹ | ۳,۴۲۶,۰۵۳ | (۲,۶۳۴,۰۰۷) | ۷۹۲,۰۴۶ | ۸۲۱,۲۶۷ | ۵۴۸,۰۸۰ | ۲,۷۳۷,۴۰۷ | ۱,۵۰۰,۳۱۸ | (۱,۰۳۳,۸۱۵) | ۴۶۶,۵۰۳ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۴,۲۰۰,۰۰۰ |
| تفاله مرکبات | کیلوگرم | ۵,۹۳۱,۰۰۰ | هیئت مدیره | ۴,۹۷۳,۳۴۷ | ۴,۹۷۳,۳۴۷ | ۲,۱۷۳ | ۱۰,۸۰۹ | (۵,۹۸۱) | ۴,۸۲۸ | ۱۱,۳۸۷,۳۰۶ | ۱۱,۳۸۷,۳۰۶ | ۸,۷۳۸ | ۹۹,۵۰۴ | (۹۹,۵۰۴) | ۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۶۶۷ | ۱۲۰,۰۰۰ |
| انواع پوره | کیلوگرم | ۰ | هیئت مدیره | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اسانس مرکبات(تولید) | کیلوگرم | ۳,۲۲۰ | هیئت مدیره | ۶,۱۲۹ | ۷,۵۳۱ | ۳,۶۳۶,۰۳۸ | ۲۷,۳۸۳ | (۸,۹۱۹) | ۱۸,۴۶۴ | ۵,۷۱۲ | ۸,۴۴۹ | ۱۰,۱۸۴,۰۴۵ | ۸۶,۰۴۵ | (۱۳,۰۲۰) | ۷۳,۰۲۵ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ |
| سایر | کیلوگرم | ۰ | هیئت مدیره | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۰۰۰ | (۳۶,۹۷۵) | ۸,۰۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۶,۷۷۵,۸۵۲ | ۶,۹۲۷,۵۹۰ | | ۳,۴۸۱,۵۶۳ | (۲,۶۵۳,۲۶۲) | ۸۲۸,۳۰۱ | ۱۲,۸۲۱,۶۱۸ | ۱۲,۵۱۷,۹۲۳ | | ۱,۹۶۰,۱۸۶ | (۱,۲۲۷,۶۲۴) | ۷۳۲,۵۶۲ | ۶,۰۲۰,۰۰۰ | ۶,۰۲۰,۰۰۰ | | ۴,۵۵۰,۰۰۰ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| کنسانتره مرکبات | کیلوگرم | ۰ | | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۹,۰۱۰ | ۲,۹۵۱,۱۲۳ | ۴۶۹,۲۵۸ | (۳۱۴,۵۸۷) | ۱۵۴,۶۷۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۹,۰۱۰ | | ۴۶۹,۲۵۸ | (۳۱۴,۵۸۷) | ۱۵۴,۶۷۱ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| انواع کنسانتره (خرید) | کیلوگرم | ۰ | هیئت مدیره | ۰ | ۳۷,۸۰۰ | ۳,۰۹۱,۷۹۹ | ۱۱۶,۸۷۰ | (۹۷,۶۳۵) | ۱۹,۲۳۵ | ۰ | ۲۴۲,۸۸۲ | ۲,۶۹۰,۴۴۲ | ۶۵۳,۴۶۰ | (۵۶۲,۶۴۶) | ۹۰,۸۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | عدد | ۰ | هیئت مدیره | ۰ | ۱۷ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹ | (۴۸) | ۷۱ | ۰ | ۳۹۵,۲۰۰ | ۲۲۰,۰۰۰ | ۸۶,۹۴۴ | (۶۴,۵۳۱) | ۲۲,۴۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۰ | ۳۷,۸۱۷ | | ۱۱۶,۹۸۹ | (۹۷,۶۸۳) | ۱۹,۳۰۶ | ۰ | ۶۳۸,۰۸۲ | | ۷۴۰,۴۰۴ | (۶۲۷,۱۷۷) | ۱۱۳,۲۲۷ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| سایر | | | | ۰ | | ۱,۶۶۳,۰۲۵ | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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 | | | | ۶,۷۷۵,۸۵۲ | ۶,۹۶۵,۴۰۷ | | ۳,۵۹۸,۵۵۲ | (۲,۷۵۰,۹۴۵) | ۸۴۷,۶۰۷ | ۱۲,۸۲۱,۶۱۸ | ۱۳,۳۱۵,۰۲۵ | | ۳,۱۶۹,۸۴۸ | (۲,۱۶۹,۳۸۸) | ۱,۰۰۰,۴۶۰ | ۶,۰۲۰,۰۰۰ | ۶,۰۲۰,۰۰۰ | | ۴,۵۵۰,۰۰۰ |

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۳۰۸,۵۴۷ | ۴۸۹,۴۰۰ | ۴۵۱,۲۷۷ | ۱,۵۸۷,۹۶۹ | ۳,۵۹۸,۵۵۲ | ۳,۱۶۹,۸۴۸ | ۴,۵۵۰,۰۰۰ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱۸۴,۶۷۰) | (۳۶۹,۸۴۵) | (۳۳۳,۵۷۵) | (۹۸۷,۹۶۵) | (۲,۷۵۰,۹۴۵) | (۲,۱۶۹,۳۸۸) | (۳,۷۲۷,۹۷۳) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات در گزارش تفسیری هیئت مدیره ارائه گردیده است.

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | در سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ نرخ فروش محصولات شرکت براساس شرایط نرخ ارز و شرایط داخلی توسط هیئت مدیره تعیین میگردد. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۲,۱۰۵,۶۸۱ | ۱,۵۷۳,۲۸۷ | ۳,۴۱۹,۷۷۵ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۹۹,۴۴۹ | ۱۴۰,۶۳۰ | ۱۸۵,۳۲۱ |
| سربارتولید | ۳۲۲,۷۷۶ | ۳۰۷,۸۲۰ | ۳۸۴,۷۵۴ |
| جمع | ۲,۵۲۷,۹۰۶ | ۲,۰۲۱,۷۳۷ | ۳,۹۸۹,۸۵۰ |
| هزینه جذب نشده درتولید | (۶۵,۸۷۲) | (۱۸۰,۶۵۳) | (۱۷۲,۴۷۰) |
| جمع هزینه هاي تولید | ۲,۴۶۲,۰۳۴ | ۱,۸۴۱,۰۸۴ | ۳,۸۱۷,۳۸۰ |
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ضایعات غیرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۲,۴۶۲,۰۳۴ | ۱,۸۴۱,۰۸۴ | ۳,۸۱۷,۳۸۰ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۳۹۹,۳۲۰ | ۲۰۸,۰۹۳ | ۴۴۲,۴۲۱ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره | (۲۰۸,۰۹۳) | (۴۴۲,۴۲۱) | (۵۳۱,۸۲۸) |
| بهاي تمام شده كالاي فروش رفته | ۲,۶۵۳,۲۶۱ | ۱,۶۰۶,۷۵۶ | ۳,۷۲۷,۹۷۳ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده | ۹۷,۶۸۴ | ۵۶۲,۶۳۳ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۲,۷۵۰,۹۴۵ | ۲,۱۶۹,۳۸۸ | ۳,۷۲۷,۹۷۳ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | هزینه های تولید با توجه افزایش تولید و هزینه مواد اولیه و هزینه های دستمزد وسربار با افزایش قابل ملاحظه ای همراه خوهد 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | ۶۸,۲۳۲ | ۱,۳۰۷,۴۵۱ | ۸۹,۲۱۰ | ۸۲۱,۳۶۷ | ۱,۹۸۱,۵۰۲ | ۱,۶۲۷,۵۴۰ | ۷,۲۳۴ | ۹۴۶,۵۰۳ | ۶,۸۴۷ | ۷۰۷,۰۹۰ | ۱,۹۰۵,۶۳۴ | ۱,۳۴۷,۴۵۵ | ۱۸۹,۷۴۳ | ۱,۹۸۲,۳۷۶ | ۳۷۶,۱۴۲ |
| آب آشامیدني | عدد | ۲۸۱,۹۸۰ | ۲۲,۵۰۵ | ۶,۳۴۶ | ۵۴۹,۹۶۰ | ۱۷,۸۱۲ | ۹,۷۹۶ | (۳۷,۸۶۰) | ۲۲,۳۹۸ | (۸۴۸) | ۵۰۴,۹۶۰ | ۲۰,۰۸۹ | ۱۰,۱۴۴ | ۲۸۹,۱۲۰ | ۱۷,۸۱۳ | ۵,۱۵۰ |
| اسانس مرکبات(تولید) | کیلوگرم | ۵,۱۱۸ | ۲,۲۱۶,۱۰۰ | ۱۱,۳۴۲ | ۵,۷۱۲ | ۱,۴۷۰,۰۶۳ | ۸,۳۹۷ | ۱,۴۹۶ | (۶۸۱,۱۵۰) | (۱,۰۱۹) | ۸,۴۴۹ | ۱,۵۴۱,۰۱۱ | ۱۳,۰۲۰ | ۳,۸۷۷ | ۱,۴۷۰,۲۰۹ | ۵,۷۰۰ |
| پالپ | کیلو گرم | ۱۴۹,۵۷۸ | ۱۸۶,۷۰۵ | ۲۷,۹۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۴۹,۵۷۸) | ۱۸۶,۷۰۵ | (۲۷,۹۲۷) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پکتین | کیلو گرم | ۹,۲۶۲ | ۴,۰۶۶,۹۴۰ | ۳۷,۶۶۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | (۱۰۶) | ۵ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰ | ۹,۲۵۷ | ۴,۰۵۵,۵۲۶ | ۳۷,۵۴۲ |
| انواع آبمیوه شیشه اي ۲۲۰سي سي | عدد | ۲۸۸,۹۴۴ | ۶۱,۸۸۱ | ۱۷,۸۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۸,۹۴۴ | ۶۱,۸۸۱ | ۱۷,۸۸۰ |
| روغن پوست پرتقال | کیلوگرم | ۱۱,۵۲۷ | ۱,۵۳۶,۶۵۳ | ۱۷,۷۱۲ | ۷,۲۷۳ | ۲,۲۵۹,۸۶۵ | ۱۶,۴۳۶ | ۳۳۳ | ۲,۷۹۸,۷۹۹ | ۹۳۲ | ۱۹,۱۳۳ | ۱,۸۳۳,۵۳۴ | ۳۵,۰۸۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| آروما | کیلوگرم | ۷۵۰ | ۹,۳۳۳ | ۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۵۰ | ۹,۳۳۳ | ۷ |
| تفاله مرکبات | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۳۸۷,۳۰۶ | ۸,۷۳۸ | ۹۹,۵۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۳۸۷,۳۰۶ | ۸,۷۳۸ | ۹۹,۵۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| انواع کنسانتره (خرید) | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۳,۸۸۲ | ۲,۳۱۶,۵۴۱ | ۵۶۲,۶۴۶ | ۲۴۳,۸۸۲ | ۲,۳۱۶,۵۴۱ | ۵۶۲,۶۴۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۷۳۹,۵۰۰ | ۳۶,۹۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۷۳۹,۵۰۰ | ۳۶,۹۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد ارائه خدمات | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۹۵,۲۰۰ | ۱۶۳,۳۱۷ | ۶۴,۵۴۳ | ۳۹۵,۲۰۰ | ۱۶۳,۳۱۷ | ۶۴,۵۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح محصول | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۲۰۸,۰۹۳ | | | ۱,۷۹۸,۶۴۸ | | | ۶۰۵,۰۶۸ | | | ۲,۱۶۹,۳۸۸ | | | ۴۴۲,۴۲۱ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | ۱۸۹,۷۴۳ | ۱,۹۸۲,۳۷۶ | ۳۷۶,۱۴۲ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۷۹,۲۳۳ | ۳,۷۱۸,۸۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۲۷,۰۵۷ | ۳,۶۴۰,۵۸۵ | ۱۸۹,۷۴۳ | ۲,۳۹۴,۸۵۵ | ۴۵۴,۴۰۷ |
| آب آشامیدني | عدد | ۲۸۹,۱۲۰ | ۱۷,۸۱۳ | ۵,۱۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۹,۱۲۰ | ۱۷,۸۱۳ | ۵,۱۵۰ |
| اسانس مرکبات(تولید) | کیلوگرم | ۳,۸۷۷ | ۱,۴۷۰,۲۰۹ | ۵,۷۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲,۸۲۵,۰۰۰ | ۲۸,۲۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۲,۰۹۳,۶۰۰ | ۲۰,۹۳۶ | ۳,۸۷۷ | ۳,۳۵۶,۷۱۹ | ۱۳,۰۱۴ |
| پالپ | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پکتین | کیلو گرم | ۹,۲۵۷ | ۴,۰۵۵,۵۲۶ | ۳۷,۵۴۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹,۲۵۷ | ۴,۰۵۵,۵۲۶ | ۳۷,۵۴۳ |
| انواع آبمیوه شیشه اي ۲۲۰سي سي | عدد | ۲۸۸,۹۴۴ | ۶۱,۸۸۱ | ۱۷,۸۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۸,۹۴۴ | ۶۱,۸۸۱ | ۱۷,۸۸۰ |
| روغن پوست پرتقال | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۵,۲۵۳,۰۰۰ | ۵۲,۵۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۰۰۰ | ۴,۸۷۰,۲۰۰ | ۴۸,۷۰۲ | ۰ | | ۳,۸۲۸ |
| آروما | کیلوگرم | ۷۵۰ | ۹,۳۳۳ | ۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۵۰ | ۹,۳۳۳ | ۷ |
| تفاله مرکبات | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۴۴ | ۱۷,۷۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۹۴۴ | ۱۷,۷۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| انواع کنسانتره (خرید) | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد ارائه خدمات | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۴۴۲,۴۲۱ | | | ۳,۸۱۷,۳۸۰ | | | ۰ | | | ۳,۷۲۷,۹۷۳ | | | ۵۳۱,۸۲۸ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| مواداصلي :میوه مرکبات | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۳۲۵,۳۱۹ | ۱۱۸,۳۴۰ | ۱,۴۵۸,۵۷۶ | ۱۲,۳۲۵,۳۱۹ | ۱۱۸,۳۴۰ | ۱,۴۵۸,۵۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موادکمکي و شیمائي | کیلوگرم | ۵۵,۵۶۱ | ۷۳۴,۴۵۴ | ۴۰,۸۰۷ | ۵۰,۳۳۶ | ۱۴۸,۰۰۵ | ۷,۴۵۰ | ۳۶,۸۶۵ | ۴۷۰,۰۱۲ | ۱۷,۳۲۷ | ۶۹,۰۳۲ | ۴۴۸,۰۵۳ | ۳۰,۹۳۰ |
| موادبسته بندي | مختلف | ۷,۶۵۸,۰۵۲ | ۷,۶۶۱ | ۵۸,۶۶۹ | ۵۶۳,۷۴۸ | ۱۵۶,۲۷۵ | ۸۸,۱۰۰ | ۱,۳۳۰,۹۵۱ | ۵۳,۱۸۶ | ۶۹,۴۵۷ | ۶,۸۹۰,۸۴۹ | ۱۱,۲۲۰ | ۷۷,۳۱۲ |
| سایر | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۹,۵۷۸ | ۱۸۶,۷۰۵ | ۲۷,۹۲۷ | ۱۴۹,۵۷۸ | ۱۸۶,۷۰۵ | ۲۷,۹۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۹۹,۴۷۶ | | | ۱,۵۸۲,۰۵۳ | | | ۱,۵۷۳,۲۸۷ | | | ۱۰۸,۲۴۲ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۹۹,۴۷۶ | | | ۱,۵۸۲,۰۵۳ | | | ۱,۵۷۳,۲۸۷ | | | ۱۰۸,۲۴۲ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| مواداصلي :میوه مرکبات | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۶,۸۳۸ | ۳,۲۹۳,۶۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۶,۸۳۶ | ۳,۲۹۳,۵۵۹ | ۰ | | ۴۱ |
| موادکمکي و شیمائي | کیلوگرم | ۶۹,۰۳۲ | ۴۴۸,۰۵۳ | ۳۰,۹۳۰ | ۲۱,۵۶۳ | ۷۱۰,۰۱۳ | ۱۵,۳۱۰ | ۱۹,۷۸۲ | ۶۸۹,۸۷۰ | ۱۳,۶۴۷ | ۷۰,۸۱۳ | ۴۶۰,۲۶۹ | ۳۲,۵۹۳ |
| موادبسته بندي | مختلف | ۶,۸۹۰,۸۴۹ | ۱۱,۲۲۰ | ۷۷,۳۱۲ | ۱,۲۱۷,۴۰۰ | ۱۱۵,۲۵۴ | ۱۴۰,۳۱۰ | ۱,۱۹۷,۴۵۷ | ۹۴,۰۰۷ | ۱۱۲,۵۶۹ | ۶,۹۱۰,۷۹۲ | ۱۵,۲۰۱ | ۱۰۵,۰۵۳ |
| سایر | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۱۰۸,۲۴۲ | | | ۳,۴۴۹,۲۲۰ | | | ۳,۴۱۹,۷۷۵ | | | ۱۳۷,۶۸۷ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱۰۸,۲۴۲ | | | ۳,۴۴۹,۲۲۰ | | | ۳,۴۱۹,۷۷۵ | | | ۱۳۷,۶۸۷ |

**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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۱۲۹,۲۹۵ | ۱۵۲,۵۴۱ | ۱۶۲,۵۴۲ | ۹۰,۱۶۷ | ۱۲۲,۴۳۳ | ۱۴۰,۶۰۰ |
| هزینه استهلاک | ۷۹,۵۵۴ | ۴۹,۱۲۰ | ۵۰,۳۲۰ | ۴۶۷ | ۴۳۶ | ۵۰۰ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۳۲,۹۲۲ | ۲۵,۷۳۸ | ۳۵,۶۰۰ | ۶,۰۲۰ | ۳,۵۰۵ | ۴,۱۰۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۱۰,۹۱۶ | ۶,۸۰۳ | ۹,۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۴۷۷ | ۱,۹۰۰ | ۲,۰۰۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴,۹۰۴ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۸,۳۱۹ | ۲,۹۴۱ | ۵,۱۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۶۱,۷۷۰ | ۷۰,۶۷۷ | ۱۲۱,۹۶۳ | ۸۶,۱۰۶ | ۱۵۳,۶۶۴ | ۱۷۳,۲۰۰ |
| جمع | ۳۳۲,۷۷۶ | ۳۰۷,۸۲۰ | ۳۸۴,۷۵۴ | ۲۴۵,۱۴۱ | ۲۸۰,۹۳۸ | ۳۲۰,۴۰۰ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | هزینه اداری وتشکیلاتی با توجه به افزایش تعداد کارکنان وبراساس بخشنامه مزد سال ۱۴۰۵ و شرایط تورمی و نوسانات بازار با افزایش همراه خواهد بود. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۶۴ | ۲۸ | ۳۰ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۱۲ | ۴۷ | ۵۰ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | نرخ میانگین تسعیر ارز | مبلغ ارزي | مبلغ ریالي-میلیون ریال | نرخ میانگین تسعیر ارز | مبلغ ارزي | مبلغ ریالي-میلیون ریال | نرخ میانگین تسعیر ارز | مبلغ ارزي | مبلغ ریالي-میلیون ریال |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۰ | ۱,۱۳۵ | ۴۸۴ | ۰ | ۱,۱۳۵ | ۴۸۴ | ۰ | 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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

| نام طرح | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | منابع تامین مالی | | نرخ NPV | نرخ IRR | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | ارزی | ریالی | | | | | | | | |

**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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| چیکا نوش ثمین | ۶۰ | ۶۰۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۶۰ | ۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۰ | ۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه گذاري نوش مازندران | ۹۹ | ۹۹۹,۸۰۰ | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۹۹ | ۹۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۹ | ۹۹۹,۸۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

«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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| سود تسعیر ارز | ۰ | ۶,۶۴۰ | ۰ |
| تعدیل ذخیره کاهش ارزش موجودي ها | ۰ | ۲۷,۹۲۷ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۳۴,۵۶۷ | ۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| هرينه هاي جذب نشده | ۶۵,۸۷۲ | ۱۸۰,۶۵۳ | ۱۷۲,۴۷۰ |
| كاهش ارزش موجودي ها | ۰ | ۳۷,۵۴۲ | ۰ |
| كسر و اضافات انبارگرداني | ۰ | ۴۳۰ | ۰ |
| هزینه ضایعات محصول | ۰ | ۵,۱۵۰ | ۰ |
| جمع | ۶۵,۸۷۲ | ۲۲۳,۷۷۵ | ۱۷۲,۴۷۰ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۲۳ | ۱۶۹,۱۵۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۷,۱۷۱ | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۳۵ | ۰ | ۱۸۰,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | ۱۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۴۱,۶۰۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۱۶۹,۱۵۰ | ۱۸۰,۰۰۰ | | | ۰ | ۱۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۸۸,۷۷۱ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۸۸,۷۷۱ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ۳۵ | ۱۸۰,۰۰۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۱۸۰,۰۰۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۰ | |

**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 وبخشی هم از تسهیلات بانکی تامین میگردد

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

با توجه به نیازنقدینگی جهت تامین مواد اولیه (میوه مرکبات ) استفاده از تسهیلات بانکی افزایش خواهد داشت .

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| سود سپرده بانکي | ۲۲ | ۶۰ | ۱۰۰ |
| جمع | ۲۲ | ۶۰ | ۱۰۰ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| خسارت حواث غیرمترقبه(آتش سوزي و..) | (۴,۷۱۲) | ۰ | ۰ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| فروش مواد اولیه | ۲۲۰ | ۱۲,۰۵۵ | ۰ |
| فروش دارائي هاي ثابت | ۳,۰۸۶ | ۰ | ۰ |
| جمع | (۱,۴۰۶) | ۱۲,۰۵۵ | 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 |
|---|---|---|---|---|
| ۱,۲۵۵,۳۹۱ | (۵۰,۰۰۰) | ۳۸۴,۳۳۷ | (۵۰,۰۰۰) | ۱۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | 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 لذا مبلغ فروش و سود پیش بینی شده برای سال آتی 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 لذا مبلغ فروش و سود پیش بینی شده برای سال آتی 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 نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی) | سمت | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | عضو غیرموظف هیات مدیره | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟ | هیات مدیره | کمیته حسابرسی | کمیته انتصابات | سایر کمیته ها |
| سعید جهانشاهلو | رئیس هیئت مدیره | ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ | بلي | ۰ | خیر | بلي | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| امیرحسین اسماعیل پور | مدیرعامل | ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ | خیر | ۰ | بلي | بلي | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سعيد قلي پور | عضو هیئت مدیره | ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ | خیر | ۰ | خیر | بلي | ۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| علي محسني فرد | عضو هیئت مدیره | ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| علي محسني فرد | عضو هیئت مدیره | ۱۴۰۴/۱۲/۰۴ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۱ | ۰ | ۰ | ۰ |

| | | |
|---|---|---|
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۱۹ | جلسه می باشد. |

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

| نام و نام‌خانوادگی | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای | اهم سوابق | جمع حقوق و مزایای | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|---|---|---|---|---|---|
| آرام رشیدی | رئیس کمیته حسابرسی | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | عضو سابق هیئت مدیره شرکت نوش مازندران | | ۰ |
| عبد النبی نادری | عضو کمیته ریسک | کارشناسی مهندسی صنایع | مدیر عامل شرکت صنایع و بهبود کسب و کار شریف | | ۰ |
| عبد النبی نادری | عضو کمیته انتصابات | کارشناسی مهندسی صنایع | مدیر عامل شرکت صنایع و بهبود کسب و کار شریف | | |

**جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)**

| کمیته تخصصی | تعداد جلسات برگزار شده طی سال |
|---|---|
| کمیته حسابرسی | ۰ |
| کمیته انتصابات | ۰ |
| کمیته ریسک | ۰ |
| سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره | ۰ |

**ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي**

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| سرمايه گذاري نوش مازندران | ۱,۴۲۵ | ۰ | ۰ |

**ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي**

| نام شرکت | نام سهامدار/ سهامداران عمده | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|---|
| شرکت نوش مازندران | شرکت آروین تجارت ثمین(سهامي خاص) | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳ | ۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| آروین تجارت ثمین | آروین تجارت ثمین | 14007659701 | سعید جهانشاهلو | شهریار کریمي پري دري | 0453360981 | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي مالي | ☑ |
| صنایع غذائي ایران | صنایع غذائي ایران | 10100833041 | سعید قلي پور | احسان رضاپورنیکرو | 4324307301 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | فوق دکتري | MBA | ☑ |
| پیشگام ایده تجارت فرتاک | پیشگام ایده تجارت فرتاک | 14012827903 | امیرحسین اسماعیل پور | امیرحسین اسماعیل پور | 0061327107 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي مکانیک | ☑ |
| رادین افق حامي | رادین افق حامي | 14012876373 | علي محسني فرد | علي محسني فرد | 0062375555 | عضو هیئت‌مدیره | موظف | کارشناسي | مهندسي مکانیک | ☑ |
| مدرن تجارت اسپرلوس | مدرن تجارت اسپرلوس | 14009485470 | | عباس رضائي | 0061934100 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | کارشناسي ارشد | مهندسي صنایع | ☑ |

**شرکت های فرعی**

| نماد شرکت | نام شرکت | نماد ثبت شده نزد سازمان | وضعیت ثبت شده نزد سازمان | نوع فعالیت | حسابرس | سال مالی | فعال/غیر فعال | وضعیت | آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی | تاریخ شمولیت | تاریخ خروج از شمولیت | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| غنوش1 | سرمایه گذاري نوش مازندران | * | * | سرمایه گذاری | موسسه حسابرسي رایمند و همکاران | 1405/09/30 | فعال | دارای صورتهای مالی حسابرسی شده | * | * | * | * |
| غنوش2 | چیکا نوش ثمین | * | * | تولیدی | موسسه حسابرسي رایمند و همکاران | 1404/12/29 | فعال | دارای صورتهای مالی حسابرسی شده | * | * | * | * |
| | | | | | | | | | | | | |

**شرکت های وابسته**