



شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۰	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	محمد حسن زینالی	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	علی اکبر رضائیان زاده	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	علی اصغر ملایی	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره		علی علاءالدینی
	عضو هیات مدیره		صدرا امامی آل آقا

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سال ۱۴۰۰
عملیات در حال تداوم			
۵ درآمد های عملیاتی	۲۰۵,۹۰۰	۳۲,۴۳۵	۵۴۲,۸۱۶
۶ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	(۸۹,۶۵۰)	(۹,۸۵۶)	(۱۶۷,۳۴۳)
سود ناخالص	۱۱۶,۲۵۰	۲۲,۵۷۹	۳۷۵,۴۷۳
۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۶۰۹)	(۲۰,۹۲۴)	(۳۹,۶۱۵)
۸ سایر درآمدها	۱۲,۹۵۱	۸۰۴	۶۱,۷۵۱
۹ سایر هزینه ها	(۷۲,۰۰۱)	(۹۶,۵۶۴)	(۱۰۳,۸۱۵)
سود (زیان) عملیاتی	۳۴,۵۹۱	(۹۴,۱۰۵)	۲۹۳,۷۹۴
۱۰ هزینه های مالی	(۸,۵۷۵)	(۲,۷۲۲)	(۷,۹۶۷)
۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۰۳	۲,۱۴۰	۴,۱۱۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶,۹۱۹	(۹۴,۶۸۷)	۲۸۹,۹۴۴
۲۴ هزینه مالیات بر درآمد	.	(۵۵۰)	(۱,۶۱۳)
سود (زیان) خالص	۲۶,۹۱۹	(۹۵,۲۳۷)	۲۸۸,۳۳۱
سود هر سهم			
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱۱۵	(۳۱۴)	۹۷۹
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۵)	(۴)	(۱۸)
سود پایه هر سهم (ریال)	۹۰	(۳۱۸)	۹۶۱

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره مالی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
		<b>دارایی ها</b>
		<b>دارایی های غیر جاری</b>
۳۷۰,۶۸۰	۳۵۵,۰۳۷	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۲,۳۲۱	۲,۳۲۱	۱۴ دارایی های نامشهود
۹۳۲	۹۳۲	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۹۶۰	۸۶۴	۱۶ دریافتی های بلند مدت
۳۷۵,۸۹۳	۳۵۹,۱۵۴	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
		<b>دارایی های جاری</b>
۷۱۴	۸,۸۹۰	۱۷ پیش پرداخت ها
۹۰۷,۳۳۳	۱,۰۲۴,۲۱۳	۱۸ موجودی مواد و کالا
۹۸۲,۷۶۱	۸۲۴,۹۹۶	۱۶ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۳۵,۷۳۲	۲۱,۴۶۸	۱۹ موجودی نقد
۱,۹۲۶,۵۴۰	۱,۸۷۹,۵۶۷	<b>جمع دارایی های جاری</b>
۲,۳۰۲,۴۳۳	۲,۲۳۸,۷۲۱	<b>جمع دارایی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
		<b>حقوق مالکانه</b>
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۱ اندوخته قانونی
۸۱۶,۶۴۶	۸۱۳,۵۶۵	سود انباشته
۱,۱۴۶,۶۴۶	۱,۱۴۳,۵۶۵	<b>جمع حقوق مالکانه</b>
		<b>بدهی ها</b>
		<b>بدهی های غیر جاری</b>
۴۵,۸۷۹	۷۱,۸۱۲	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۵,۸۷۹	۷۱,۸۱۲	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
		<b>بدهی های جاری</b>
۱۷۳,۶۳۴	۶۹,۵۲۴	۲۲ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱,۰۶۳	.	۲۴ مالیات پرداختی
۸۸۷,۴۷۴	۸۴۷,۷۵۲	۲۶ سود سهام پرداختی
۴۷,۷۳۷	۱۰۶,۰۶۸	۲۳ تسهیلات مالی
۱,۱۰۹,۹۰۸	۱,۰۲۳,۳۴۴	<b>جمع بدهی های جاری</b>
۱,۱۵۵,۷۸۷	۱,۰۹۵,۱۵۶	<b>جمع بدهی ها</b>
۲,۳۰۲,۴۳۳	۲,۲۳۸,۷۲۱	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱,۱۴۶,۶۴۶	۸۱۶,۶۴۶	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲۶,۹۱۹	۲۶,۹۱۹	۰	۰	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
(۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۱,۱۴۳,۵۶۵	۸۱۳,۵۶۵	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱,۳۹۵,۳۱۵	۱,۰۶۵,۳۱۵	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
(۹۵,۲۳۷)	(۹۵,۲۳۷)	۰	۰	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
(۵۳۷,۰۰۰)	(۵۳۷,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۷۶۳,۰۷۸	۴۳۳,۰۷۸	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱,۳۹۵,۳۱۵	۱,۰۶۵,۳۱۵	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۲۸۸,۳۳۱	۲۸۸,۳۳۱	۰	۰	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
(۵۳۷,۰۰۰)	(۵۳۷,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۱,۱۴۶,۶۴۶	۸۱۶,۶۴۶	۳۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

**شرکت تولید وصادرات ریشمک (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت جریان های نقدی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
			<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
۲۳۲,۷۱۹	۱۳,۲۰۹	۵۹,۲۷۲	نقد حاصل از عملیات
(۵۵۰)	(۵۵۰)	(۱,۰۶۳)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۳۲,۱۶۹	۱۲,۶۵۹	۵۸,۲۰۹	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
(۴,۷۸۷)	(۳,۶۰۲)	(۲,۴۴۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۴۰,۰۰۰	۰	۰	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰	(۱۲)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۶۴۳	۱۵۳	۱	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۳,۱۴۴)	(۲۳,۴۶۱)	(۲,۴۴۳)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۲۹,۰۲۵	(۱۰,۸۰۲)	۵۵,۷۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	دریافت های ناشی از تسهیلات
۰	۰	(۵۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت قرض الحسنه دریافتی از سرمایه گذاری تدبیر
(۴۴,۱۸۹)	۰	(۴۵,۸۱۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۵۰,۰۰۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از قرض الحسنه دریافتی از سرمایه گذاری تدبیر
(۶,۰۴۱)	۰	(۴,۴۳۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۹۱,۵۵۵)	(۷۸,۵۵۸)	(۶۹,۷۲۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۰۱,۷۸۵)	۱۱,۴۴۲	(۶۹,۹۶۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۷,۲۴۰	۶۴۰	(۱۴,۲۰۰)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸,۵۷۵	۸,۵۷۵	۳۵,۷۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
(۸۳)	(۳۴)	(۶۴)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳۵,۷۳۲	۹,۱۸۱	۲۱,۴۶۸	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام) در تاریخ ۱۱ دی ماه ۱۳۴۸ تحت شماره ۱۳۶۳۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در سال ۱۳۵۰ پس از انتقال دفتر شرکت از تهران به شیراز تحت شماره ۲۵ انتقالی در اداره ثبت شرکتهای شیراز به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ با توجه به تعیین تکلیف شرکت های دارای شماره ثبت مکرر، شماره ثبت شرکت از ۲۵ انتقالی به ۴۰۰۳۸ انتقال یافت. طبق آگهی شماره ۱۳۹۳/۰۴/۳۰ شماره ثبت شرکت های شیراز در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۳، شرکت کارخانجات تولید و توسعه صادرات شیرین بیان زرکان (شرکت فرعی) به ارزش دفتری در شرکت تولید و صادرات ریشمک ادغام گردید. طبق آگهی شماره ۱۳۹۵/۰۴/۱۱ شماره ثبت شرکت های شیراز در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۴، نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. شرکت تولید و صادرات ریشمک در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۱ در بازار دوم فرابورس، پذیرش و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام) است. نشانی دفتر مرکزی شرکت شیراز، تقاطع بلوار امیر کبیر و بلوار باهنر و محل کارخانه های آن در شهر زرکان (منطقه لپویی و بخش مرکزی) واقع است. کد شناسه ملی شرکت به شماره ۱۰۵۳۰۰۱۰۵۴۰ می باشد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ بند الف اساسنامه " ایجاد تاسیس و تصدی واحد های تولیدی و صنعتی و بازرگانی و خدماتی مرتبط با نواح فرآورده های گیاهی، غذایی و دارویی و نیز مبادرت به هر گونه عملیات مالی، بازرگانی و نیز خرید و فروش کالا در داخل و خارج از کشور می باشد." به موجب پروانه های بهره برداری شماره ۰۸۱۸۱۸۸ و ۸۴۹۹۱ به ترتیب مورخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۸ و ۱۳۹۳/۱۲/۱۴ که توسط اداره کل صنایع استان فارس صادر شده، بهره برداری از کارخانه شیراز با ظرفیت ۱۶۰۰ تن پودر و ۱۰۰۰ تن عصاره در تاریخ ۱۳۵۱/۰۶/۰۶ و کارخانه زرکان با ظرفیت ۳۰۰ تن پودر و ۳۰۰ تن عصاره در تاریخ ۱۳۴۹/۰۸/۲۰ آغاز گردیده است.

۱-۲-۲- کارخانه شیراز در سال ۱۳۹۷ به منطقه لپویی انتقال یافته و به بهره برداری رسیده و پروانه بهره برداری آن در دوره مالی با ظرفیت ۳۰۰۰ تن پودر و عصاره اخذ شده است.

۱-۲-۳- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید و فروش پودر و عصاره شیرین بیان بوده است.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت، طی دوره مالی و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
نفر	نفر
۶	۶
	کارکنان رسمی
۸۰	۷۸
	کارکنان قراردادی
۸۶	۸۴

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار با اهمیتی داشته است:

۱-۱-۲- استانداردهای حسابداری شماره ۴۲ و ۳۵ با عناوین اندازه گیری ارزش منصفانه و مالیات بر درآمد که به ترتیب از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ و بعد از آن لازم الاجرا است بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت و انتظار می رود آثار با اهمیت آتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۲-۲- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است:

۱-۲-۲- استانداردهای حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییر در نرخ ارز از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ و بعد از آن لازم الاجرا است و انتظار می رود بکارگیری استاندارد فوق الذکر آثار با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۳- اهم رویه های حسابداری

##### ۳-۱- میانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

##### ۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

##### ۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ ارز قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

دلیل استفاده از نرخ ارز	نرخ تسعیر	نوع ارز	مانده و معاملات مرتبط
بخشنامه های صادره	۲۷۱،۹۲۸ ریال	دلار	دریافتنی های ارزی
نرخ بانک مرکزی	۴۲،۰۰۰ ریال	دلار	نقد و بانک
نرخ بانک مرکزی	۴۴،۲۵۹ ریال	یورو	نقد و بانک

۳-۳-۲- تفاوت ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

##### ۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

##### ۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۱۰ و ۱۵ و ۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم و نزولی	۱۵، ۱۰، ۸، ۶، ۵ و ۲۵ ساله	تاسیسات و محوطه سازی
خط مستقیم و نزولی	۱۲٪ و ۱۵٪	ماشین آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۱۵ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۴ و ۶ ساله	اثاثیه و منسوبات
خط مستقیم	۱۵ ساله و ۱۰، ۸، ۶، ۵، ۴، ۳ ساله	ابزار آلات
	یکساله	

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت پیش بینی شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود، با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ و روش زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ساله	خط مستقیم

#### ۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ باز یافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ باز یافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ باز یافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ باز یافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

#### ۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود، در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکار گیری روش های زیر تعیین می گردد:

##### روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه (ریشه شیرین بیان)

مواد بسته بندی، قطعات و لوازم یدکی

کالای ساخته شده

#### ۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.



شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری	
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های بلند مدت
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های جاری
نوع سرمایه گذاری	زمان شناخت درآمد	
سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	انواع سرمایه گذاری
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱۱-۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۱۱-۳-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۱۱-۳-۳- تهاتر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر می کند که الف. حق قانونی برای تهاتر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۱۱-۳-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آن ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
۵۴۲,۸۱۶	۳۲,۴۳۵	۲۰۵,۹۰۰	۵-۱
۵۴۲,۸۱۶	۳۲,۴۳۵	۲۰۵,۹۰۰	فروش خالص

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
	کیلو گرم		کیلو گرم		کیلو گرم
۱۱۶	۱۰۰	۱۱۶	۱۰۰	۰	۰
۱۰۸	۱۰۰	۱۰۸	۱۰۰	۰	۰
۲۲۴	۲۰۰	۲۲۴	۲۰۰	۰	۰
<b>داخلی</b>					
پودر شیرین بیان					
عصاره قالبی شیرین بیان					
<b>صادراتی</b>					
پودر شیرین بیان					
عصاره قالبی شیرین بیان					
۴۳,۱۷۷	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۴,۷۱۸	۱۵۰,۰۰۰
۴۹۹,۴۱۵	۶۴۷,۰۰۰	۳۲,۲۱۱	۵۰,۰۰۰	۶۱,۱۸۲	۸۴,۰۰۰
۵۴۲,۵۹۲	۶۹۷,۰۰۰	۳۲,۲۱۱	۵۰,۰۰۰	۲۰۵,۹۰۰	۲۳۴,۰۰۰
۵۴۲,۸۱۶	۶۹۷,۲۰۰	۳۲,۴۳۵	۵۰,۲۰۰	۲۰۵,۹۰۰	۲۳۴,۰۰۰

۵-۱-۱- فروش صادراتی شرکت بر اساس نرخ های مورد توافق با خریدار خارجی (شرکت لیکو گامز گلوبال - اشخاص وابسته) انجام شده است.

۵-۲- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل
۲۰۵,۹۰۰	۱۰۰	۳۲,۲۱۱	۹۹	۲۰۵,۹۰۰	۱۰۰
۰	۰	۲۲۴	۱	۰	۰
۲۰۵,۹۰۰	۱۰۰	۳۲,۴۳۵	۱۰۰	۲۰۵,۹۰۰	۱۰۰

شرکت لیکوگامز گلوبال - اشخاص وابسته  
آقای حامد مددی - اشخاص وابسته

۵-۳- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی
۶۳	۷۲	۱۳۷	۱۹۷,۹۷۳	۵۳,۲۵۵	۱۴۴,۷۱۸
۷۰	۷۰	۱۵۹	۹۷,۵۷۷	۳۶,۳۹۵	۶۱,۱۸۲
۶۹	۷۰	۱۴۴	۲۹۵,۵۵۰	۸۹,۶۵۰	۲۰۵,۹۰۰

فروش خالص  
پودر شیرین بیان  
عصاره قالبی شیرین بیان

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سال ۱۴۰۰			۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
جمع	عصاره شیرین بیان	پودر شیرین بیان	جمع	عصاره شیرین بیان	پودر شیرین بیان	جمع	عصاره شیرین بیان	پودر شیرین بیان	
۱۹۰,۶۹۸	۴۸,۰۷۹	۱۴۲,۶۱۹	۸۹,۶۳۹	۲۲,۱۰۰	۶۷,۵۳۹	۱۰۶,۶۰۷	۵۴,۹۰۴	۵۱,۷۰۳	مواد مستقیم (ریشه)
۷۵,۶۷۷	۲۰,۷۶۴	۵۴,۹۱۳	۴۱,۷۹۸	۱۱,۱۰۱	۳۰,۶۹۷	۶۴,۱۱۳	۱۷,۵۹۰	۴۶,۵۲۳	دستمزد مستقیم
									سربار ساخت :
۲۰,۸۵۴	۰	۲۰,۸۵۴	۱۱,۵۲۸	۰	۱۱,۵۲۸	۱۸,۴۳۲	۰	۱۸,۴۳۲	دستمزد غیر مستقیم
۲,۷۵۸	۱,۲۸۴	۱,۴۷۴	۱,۲۸۳	۴۹۱	۷۹۲	۲,۶۱۸	۲,۰۳۲	۵۸۶	مواد غیر مستقیم
۳۴,۲۷۲	۱,۵۶۱	۳۲,۷۱۱	۱۷,۰۶۱	۷۹۸	۱۶,۲۶۳	۱۷,۸۲۴	۷۳۹	۱۷,۰۸۵	استهلاک
۸,۴۵۲	۶۵۷	۷,۷۹۵	۴,۱۰۹	۳۳۱	۳,۷۷۸	۴,۵۳۱	۲۲۹	۴,۳۰۲	بیمه اموال
۹,۵۳۹	۲,۰۵۶	۷,۴۸۳	۲,۳۳۲	۵۰۴	۱,۸۲۸	۲,۶۴۷	۵۹۱	۲,۰۵۶	هزینه مواد غذایی
۷,۱۵۸	۱,۴۱۸	۵,۷۴۰	۲,۴۱۹	۴۷۳	۱,۹۴۶	۱۰,۵۳۹	۲,۲۰۳	۸,۳۳۶	کمک های غیر نقدی
۲۷,۰۰۱	۵,۲۸۰	۲۱,۷۲۱	۱۰,۵۹۹	۲,۱۰۹	۸,۴۹۰	۱۹,۷۹۰	۵,۹۶۱	۱۳,۸۲۹	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)
۳۷۶,۴۰۹	۸۱,۰۹۹	۲۹۵,۳۱۰	۱۸۰,۷۶۸	۳۷,۹۰۷	۱۴۲,۸۶۱	۲۴۷,۱۰۱	۸۴,۲۴۹	۱۶۲,۸۵۲	
(۴,۵۹۲)	(۶)	(۴,۵۸۶)	(۲,۳۴۱)	(۳)	(۲,۳۳۸)	(۳,۰۳۰)	(۲)	(۳,۰۲۸)	کسر می شود : سهم هزینه های فروش، اداری و عمومی از هزینه های سربار تولید
(۱۰۳,۸۱۵)	(۱۱,۲۲۵)	(۹۲,۵۹۰)	(۴۶,۶۵۹)	(۳,۵۶۵)	(۴۳,۰۹۴)	(۷۲,۰۰۱)	۰	(۷۲,۰۰۱)	هزینه های جذب نشده
۲۶۸,۰۰۲	۶۹,۸۶۸	۱۹۸,۱۳۴	۱۳۱,۷۶۸	۳۴,۳۳۹	۹۷,۴۲۹	۱۷۲,۰۷۰	۸۴,۲۴۷	۸۷,۸۳۳	بهای تمام شده ساخت
۶۸۶,۶۵۱	۹۶,۶۹۰	۵۸۹,۹۶۱	۶۸۶,۶۵۱	۹۶,۶۹۰	۵۸۹,۹۶۱	۷۸۷,۳۱۰	۱۵,۱۴۳	۷۷۲,۱۶۷	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۷۸۷,۳۱۰)	(۱۵,۱۴۳)	(۷۷۲,۱۶۷)	(۸۰۸,۵۶۳)	(۱۲۱,۲۰۵)	(۶۸۷,۳۵۸)	(۸۶۹,۷۳۰)	(۶۲,۹۹۵)	(۸۰۶,۷۳۵)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۶۷,۳۴۳	۱۵۱,۴۱۵	۱۵,۹۲۸	۹,۸۵۶	۹,۸۲۴	۳۲	۸۹,۶۵۰	۳۶,۳۹۵	۵۳,۲۵۵	

۶-۱ در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۴۰,۱۶۵ میلیون ریال ( دوره مشابه قبل ۸۷,۹۳۶ میلیون ریال و سال مالی قبل ۲۱۴,۸۹۳ میلیون ریال) مواد اولیه (ریشه شیرین بیان) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	نام فروشنده	کشور	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		درصد نسبت به کل خرید سال
			درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	
ریشه شیرین بیان	سجاد احمدی - اشخاص وابسته	ایران	۳۲	۴۴,۷۰۶	۲۵	۲۱,۹۲۵	۳۹
ریشه شیرین بیان	مهران احمدی نژاد - اشخاص وابسته	ایران	۶	۸,۱۳۶	۲۳	۱۹,۸۰۳	۱۴
ریشه شیرین بیان	خدیدجه ابراهیمی	ایران	۱	۱,۰۹۲	۲۱	۱۸,۵۸۷	۱۸
ریشه شیرین بیان	فیض اله احمدی	ایران	۹	۱۲,۱۱۰	۴	۳,۴۲۸	۴
ریشه شیرین بیان	ایرج پارسایی	ایران	۱۴	۱۹,۵۳۶	۰	۱۸۵	۰



شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
۲,۶۲۱	۸۰۴	۲,۳۰۰	فروش ضایعات - تفاله
۵۹,۱۳۰	۰	۱۰,۶۵۱	۸-۱ سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۶۱,۷۵۱	۸۰۴	۱۲,۹۵۱	

۸-۱- سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی از بابت حساب های دریافتی تجاری از شرکت لیکوگامز گلوبال (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۵ صورت های مالی) می باشد.

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۰۳,۸۱۵	۴۶,۶۵۹	۷۲,۰۰۱	۹-۱ هزینه جذب نشده در تولید
۰	۴۹,۹۰۵	۰	زیان ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۱۰۳,۸۱۵	۹۶,۵۶۴	۷۲,۰۰۱	

۹-۱- افزایش هزینه های جذب نشده نسبت به دوره مالی قبل عمدتاً بابت کاهش تولید پودر شیرین بیان می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	وام های دریافتی
۷,۹۶۷	۲,۷۲۲	۸,۵۷۵	بانک توسعه صادرات

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۷۰۶	۷۰۳	۵۵۵	سود سهام
۱	۰	۱	سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی
۱,۶۴۲	۱۵۳	۰	سود حاصل از حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بانکی و صندوق سپهر تدبیرگران فردا
۳۰	۱۶	۲۱	خالص (هزینه) و درآمد باسکول
(۸۳)	(۳۴)	(۶۴)	سود (زیان) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱,۸۲۱	۱,۳۰۲	۳۹۰	سایر
۴,۱۱۷	۲,۱۴۰	۹۰۳	

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲۹۳,۷۹۴	(۹۴,۱۰۵)	۳۴,۵۹۱
۰	۰	۰
۲۹۳,۷۹۴	(۹۴,۱۰۵)	۳۴,۵۹۱
(۳,۸۵۰)	(۵۸۲)	(۷,۶۷۲)
(۱,۶۱۳)	(۵۵۰)	۰
(۵,۴۶۳)	(۱,۱۳۲)	(۷,۶۷۲)
۲۸۸,۳۳۱	(۹۵,۲۳۷)	۲۶,۹۱۹
سال ۱۴۰۰	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی

اثر مالیاتی

سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام - میلیون سهم

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات و محوطه سازی	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات	جمع	
<b>بهای تمام شده</b>								
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۳,۴۰۸	۲۷۷,۲۰۷	۹۲,۳۸۶	۷۶,۵۸۵	۶,۹۲۱	۹,۵۴۹	۴۸۶,۰۶۳	۷
افزایش	۰	۰	۴,۵۲۷	۲۱۰	۰	۵۰	۴,۷۸۷	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳,۴۰۸	۲۷۷,۲۰۷	۹۶,۹۱۳	۷۶,۷۹۵	۶,۹۲۱	۹,۵۹۹	۴۹۰,۸۵۰	۷
افزایش	۰	۱,۹۹۹	۴۴۵	۰	۰	۰	۲,۴۴۴	۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۳,۴۰۸	۲۷۹,۲۰۶	۹۷,۳۵۸	۷۶,۷۹۵	۶,۹۲۱	۹,۵۹۹	۴۹۳,۲۹۴	۷
<b>استهلاک انباشته</b>								
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۰	۴۱,۳۴۹	۱۸,۲۲۴	۱۷,۳۹۱	۳,۶۱۵	۴,۷۴۹	۸۵,۳۳۵	۷
استهلاک	۰	۱۶,۷۰۴	۸,۹۲۰	۷,۱۷۰	۸۹۰	۱,۱۵۱	۳۴,۸۳۵	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۰	۵۸,۰۵۳	۲۷,۱۴۴	۲۴,۵۶۱	۴,۵۰۵	۵,۹۰۰	۱۲۰,۱۷۰	۷
استهلاک	۰	۸,۹۹۱	۴,۵۲۱	۳,۵۸۱	۴۴۰	۵۵۴	۱۸,۰۸۷	۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۶۷,۰۴۴	۳۱,۶۶۵	۲۸,۱۴۲	۴,۹۴۵	۶,۴۵۴	۱۳۸,۲۵۷	۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۲۳,۴۰۸	۲۱۲,۱۶۲	۶۵,۶۹۳	۴۸,۶۵۳	۱,۹۷۶	۳,۱۴۵	۳۵۵,۰۳۷	۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳,۴۰۸	۲۱۹,۱۵۴	۶۹,۷۶۹	۵۲,۲۳۴	۲,۴۱۶	۲,۶۹۹	۳۷۰,۶۸۰	۰

۱۳-۱ - دارایی های ثابت مشهود تا مبلغ ۹۹۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی انفجار صاعقه زلزله وسیل بیمه شده است.

۱۳-۲ - زمین کارخانه زرقان به مساحت ۱۰۰۰۰۰ متر مربع و زمین منطقه بیضا ( یادداشت ۳-۱۳ ذیل) به مساحت ۲۰۱.۲۰۰ هزار متر مربع به ترتیب به بهای تمام شده ۱ میلیون ریال و ۲۳.۴۰۷ میلیون ریال می باشد.

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۳-۳- با توجه به برنامه اداره کل حفاظت محیط زیست شیراز در خصوص آلودگی حاصل از فعالیت کارخانه ریشمک و شکواییه عدیده مردمی و حادثه آتش سوزی در واحد مذکور مطابق بند ۲۰ ماده ۵۵ قانون، شهرداری خواستار جابه جایی واحد مذکور به مکان مناسب بوده است. لذا با توجه به واگذاری زمین محل کارخانه شیراز ( طبق مبایعه نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۷ ) ، بهره برداری از خط تولید جدید واقع در منطقه لپویی - کیلومتر ۲ جاده لپویی به سمت بیضاء ، شمال روستای شیخ عبود به مساحت ۲۰۱،۲۰۰ متر مربع از سال ۱۳۹۷ آغاز شده است.

۱۳-۴- اضافات ساختمان و تاسیسات به ترتیب مربوط به افزایش قیمت بهای تمام شده مربوط به ساختمان های تولیدی و تصفیه خانه صنعتی واحد لپویی می باشد .



شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	نرم افزار ها	حق امتیاز خدمات عمومی
		بهای تمام شده
۴,۳۰۴	۱,۹۸۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۴,۳۰۴	۱,۹۸۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۴,۳۰۴	۱,۹۸۴	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		استهلاک انباشته
۱,۸۷۸	۱,۸۷۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۰۵	۱۰۵	استهلاک
۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
.	.	استهلاک
۱,۹۸۳	۱,۹۸۳	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲,۳۲۱	۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۲,۳۲۱	۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
۹۳۲	۹۳۲	۱۵-۱
۹۳۲	۹۳۲	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها بشرح زیر تفکیک می شود :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱				درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده			
۱,۷۰۹	۳۹۲	۱,۵۱۶	۳۹۲	۰	۳۹۲	-	۵۰۱,۲۵۰	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
۱۴	۶	۱۳	۶	۰	۶	-	۶,۰۰۰	شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)
۶	۲	۵	۲	۰	۲	-	۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام)
	۴۰۰		۴۰۰	۰	۴۰۰			
<b>سایر شرکت ها</b>								
	۵۰۰		۵۰۰	۰	۵۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)
	۳۱		۳۱	۰	۳۱	-	۶۳۵	شرکت نمایشگاههای بین المللی فارس (سهامی خاص)
	۱		۱	۰	۱	-	۱۲۵	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا (سهامی خاص)
	۵۳۲		۵۳۲	۰	۵۳۲			
	۹۳۲		۹۳۲	۰	۹۳۲			

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۶-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی
<b>تجاری</b>					
<b>حساب های دریافتنی</b>					
۹۷۲,۷۰۴	۸۱۶,۲۹۴	۰	۸۱۶,۲۹۴	۸۱۶,۲۹۴	۰
۹۷۲,۷۰۴	۸۱۶,۲۹۴	۰	۸۱۶,۲۹۴	۸۱۶,۲۹۴	۰
<b>سایر دریافتنی ها</b>					
<b>حساب های دریافتنی</b>					
۷۶۹	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶
۲۸۷	۲۸۷	۰	۲۸۷	۰	۲۸۷
۳,۲۷۳	۲,۶۶۲	۰	۲,۶۶۲	۰	۲,۶۶۲
۵,۱۸۱	۴,۱۱۰	۰	۴,۱۱۰	۰	۴,۱۱۰
۵۴۷	۶۷	۰	۶۷	۰	۶۷
۱۰,۰۵۷	۸,۷۰۲	۰	۸,۷۰۲	۰	۸,۷۰۲
۹۸۲,۷۶۱	۸۲۴,۹۹۶	۰	۸۲۴,۹۹۶	۸۱۶,۲۹۴	۸,۷۰۲

۱۶-۱-۱- گردش حساب اسناد دریافتنی ارزی در طی دوره مالی به شرح ذیل بوده است:

مبلغ ارزی - دلار

سال مالی منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۳,۸۲۱,۱۷۴	۳,۶۳۷,۴۸۵	مانده ابتدای دوره مالی
۲,۰۴۱,۳۰۰	۷۸۳,۶۰۰	فروش محصول
(۲,۲۳۵,۶۶۱)	(۱,۴۲۰,۰۰۰)	وجه دریافتی طی دوره
۱۰,۶۷۲	۷۹۱	سایر
۳,۶۳۷,۴۸۵	۳,۰۰۱,۸۷۶	

۱۶-۱-۱-۱- مانده حساب های دریافتنی ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی ۳,۰۰۱,۸۷۶ دلار می باشد. شرکت در مقابل طلب ارزی مذکور ۳ فقره چک بدون تاریخ جمعاً به مبلغ ۱۳,۵۵۸,۸۸۲ درهم معادل ۳,۷۱۴,۷۶۲ دلار از خریدار مذکور اخذ نموده است. تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۵۴۷,۵۰۰ درهم معادل ۱۵۰,۰۰۰ دلار ( معادل ۴۴,۹۶۸ میلیون ریال) وصول گردیده است. دوره وصول مطالبات مزبور دوره مورد گزارش ۷۹۳ روز بوده است.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۶-۱-۲- طلب از شرکت های گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۰	۲۴۹	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)
۷۰۱	۱,۲۵۳	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
۰	۸	شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)
۶۰	۶۰	شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)
۸	۶	سایر
۷۶۹	۱,۵۷۶	

۱۶-۲- دریافتنی های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		غیر تجاری
۱,۹۶۰	۸۶۴	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱,۹۶۰	۸۶۴	

۱۷- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۵۹	۷۵۸	پیش پرداخت های داخلی
۰	۷,۰۵۹	خرید مواد اولیه - ریشه شیرین بیان
۴۵۵	۱,۰۷۳	بیمه دارایی ها
۷۱۴	۸,۸۹۰	سایر

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	مقدار- تن	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مقدار- تن	یادداشت
۱۱۴,۸۳۶	۱,۰۱۶	۱۴۸,۳۹۴	۱,۰۴۲	۱۸-۲ مواد اولیه - ریشه شیرین بیان
۷۷۲,۱۶۷	۲,۲۹۵	۸۰۶,۷۳۵	۲,۲۴۶	کالای ساخته شده - پودر شیرین بیان
۱۵,۱۴۳	۴۷	۶۲,۹۹۵	۱۲۷	کالای ساخته شده - عصاره قالبی شیرین بیان
۵,۱۸۷		۶,۰۸۹		مواد بسته بندی ، ملزومات و قطعات یدکی
۹۰۷,۳۳۳		۱,۰۲۴,۲۱۳		

۱۸-۱- موجودی مواد و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۲,۴۹۳ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل ، آتش سوزی ، انفجار و صاعقه بیمه شده است .

۱۸-۲- موجودی پایان دوره مالی ریشه شیرین بیان با توجه به میزان ریشه خشک خریداری شده طی دوره (با لحاظ نمودن درصد رطوبت محاسبه شده توسط آزمایشگاه شرکت جهت هر محموله خرید) و مصرف ریشه خشک بر اساس گزارش روزانه تولید (ریشه توزین شده) و موجودی ابتدای دوره مالی تعیین می گردد . مضافاً ، موجودی ریشه شیرین بیان در پایان دوره مالی طبق نظر کارشناس رسمی دادگستری به توجه به حجم و وزن مخصوص مشخص می گردد. چنانچه درصد کسری یا اضافی انبار گردانی نسبت به موجودی دفتری کمتر از ۵ درصد باشد ، موجودی دفتری مورد قبول بوده و تعدیلی از این بابت در حسابها منظور نمی گردد. توضیح اینکه طبق گزارش کارشناس دادگستری مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۵ در خصوص ریشه ، موجودی های ریشه فاقد رطوبت بوده است.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
۳۴,۳۹۱	۲۰,۱۹۲	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱,۳۴۱	۱,۲۷۶	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳۵,۷۳۲	۲۱,۴۶۸	

۱۹-۱- مبلغ ۱,۲۷۶ میلیون ریال موجودی ارزی نزد بانک ها شامل مبلغ ۹,۰۰۰ دلار و ۲۰,۲۹۳/۷۴ یورو نزد بانک های توسعه صادرات ایران شعبه شیراز و ملی مرکزی شیراز است.

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۱.۶۸	۹۵,۰۳۲,۷۱۰	۳۱.۹۱	۹۵,۷۲۸,۸۴۸	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام) - شرکت مادر
۵.۶۷	۱۷,۰۲۲,۹۹۵	۵.۶۷	۱۷,۰۲۲,۹۹۵	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی عام)
۰.۵۰	۱,۵۰۵,۶۵۰	۰.۵۰	۱,۵۰۵,۶۵۰	شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
۶۲.۱۵	۱۸۶,۴۳۸,۶۴۵	۶۱.۹۱	۱۸۵,۷۴۲,۵۰۷	سایر سهامداران
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت ایران مصوب اسفند ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۳۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
 ۲۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
		<b>تجاری</b>	
		<b>حساب های پرداختنی</b>	
۳۴,۷۹۲	۸۴۸	سجاد احمدی - اشخاص وابسته	
۴,۱۴۹	۳۷۹	مهران احمدی نژاد - اشخاص وابسته	
۱۳,۶۰۹	۰	خدیدجه ابراهیمی	
۵,۷۹۵	۱۴۱	محسن رنجبر	
۵,۳۰۴	۰	مهرزاد احمدی	
۷,۵۰۷	۱,۵۶۲	سایر تامین کنندگان مواد اولیه	
<u>۷۱,۱۵۶</u>	<u>۲,۹۳۰</u>		
		<b>سایر پرداختنی ها</b>	
		<b>حساب های پرداختنی</b>	
۵۵,۵۶۱	۸,۱۶۲	۲۲-۱-۱ شرکت سرمایه گذاری تدبیر - اشخاص وابسته	
۱	۱	بدهی به سایر شرکت های گروه	
۲۸,۴۱۷	۳۴,۴۴۷	۲۲-۱-۲ ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده	
۶,۵۶۳	۶,۷۳۲	مالیات تکلیفی و حقوق کارکنان	
۰	۵,۶۵۲	حقوق پرداختنی	
۲,۰۷۵	۲,۵۱۶	حق بیمه پرداختنی	
۴,۶۲۱	۴,۶۲۱	پس انداز کارکنان	
۲۶۰	۲۶۰	شرکت خاکریزان صبا پاسارگاد	
۱,۲۶۲	۱,۲۶۲	۲۲-۱-۳ شرکت مهندسین مشاور ساختمان و صنعت ایران	
۵۰۸	۰	شرکت ویدا نازین تصفیه	
۶۲۸	۶۳۹	سایر پیمانکاران پروژه لیویی	
۱,۲۴۶	۷۳	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	
۳۰۰	۴۵۹	موسسه تامین رفاه و آتیه تدبیر	
۱,۰۳۶	۱,۷۷۰	سایر	
<u>۱۰۲,۴۷۸</u>	<u>۶۶,۵۹۴</u>		
<u>۱۷۳,۶۳۴</u>	<u>۶۹,۵۲۴</u>		

۲۲-۱-۱-۱- گردش حساب شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۱۳	۵۵,۵۶۱	مانده در ابتدای دوره مالی
۵,۳۴۸	۸,۸۸۷	پرداخت هزینه ها به نیابت از این شرکت
۰	(۶,۲۸۶)	استرداد پرداخت هزینه های انجام شده
۰	(۵۰,۰۰۰)	استرداد قرض الحسنه پرداختی
۵۰,۰۰۰	۰	قرض الحسنه دریافتی
<u>۵۵,۵۶۱</u>	<u>۸,۱۶۲</u>	مانده در پایان دوره مالی

۲۲-۱-۲- ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱۰,۴۷۲	۱۳,۰۲۲	ذخیره عیدی و پاداش کارکنان
۱,۸۳۹	۱,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
۲,۷۱۹	۲,۵۲۶	ذخیره هزینه های عمومی و اداری
۱,۳۵۲	۱,۰۱۵	ذخیره برق، گاز، آب و تلفن
۱۰,۱۶۲	۱۵,۰۱۱	ذخیره بازخرید مرخصی
۱,۸۷۰	۱,۸۷۰	ذخیره هزینه های نقل و انتقال ملک کارخانه شیراز
۳	۳	ذخیره هزینه عوارض باسکول
<u>۲۸,۴۱۷</u>	<u>۳۴,۴۴۷</u>	

۲۲-۱-۳- مبلغ ۱,۲۶۲ میلیون ریال طلب شرکت مهندسین مشاور ساختمان و صنعت ایران در خصوص قرارداد ارائه خدمات طراحی و نظارت به کارخانه جدید (لیویی) می باشد.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۳- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷

تسهیلات دریافتی

۲۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:  
۲۳-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۱۰۸,۲۲۲	۵۰,۲۳۰
	(۸,۲۲۲)	(۲,۴۹۳)
	۶,۰۶۸	.
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷

بانک توسعه صادرات شعبه شیراز  
سود و کارمزد سالهای آتی  
سود و کارمزد معوقه  
حصه جاری

۲۳-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	.	۳۳,۵۳۷
	۱۰۶,۰۶۸	۲۴,۲۰۰
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷

۱۱ درصد

۱۸ درصد

۲۳-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	.	۴۷,۷۳۷
	۱۰۶,۰۶۸	.
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷

سال ۱۴۰۰

سال ۱۴۰۱

۲۳-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه :

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷
	۱۰۶,۰۶۸	۴۷,۷۳۷

تعداد ۲۷۱,۹۹۹,۹۹۶ سهم از سهام بیمه پارسیان(متعلق به شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر)

۲۳-۱-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	تسهیلات مالی	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
	.	دریافت های نقدی بابت اصل
۹۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۷,۹۶۷		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴۴,۱۸۹)		پرداخت های نقدی بابت سود
(۶,۰۴۱)		مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۴۷,۷۳۷		دریافت های نقدی
۱۰۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۸,۵۷۵		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴۵,۸۱۰)		پرداخت های نقدی بابت سود
(۴,۴۳۴)		مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱۰۶,۰۶۸		

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۴- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۳/۳۱

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
برگ قطعی	۰	۰	۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰	۰	۰	۴۴۰,۴۰۶	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
برگ قطعی	۱,۰۶۳	۰	۱,۰۶۳	۱,۰۶۳	۱,۰۶۳	۰	۰	۵۹۸,۴۹۳	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۳۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۱۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	<u>۱,۰۶۳</u>	<u>۰</u>							

۲۴-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای مالی قبل از ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است .

۲۴-۲- به دلیل معافیت مالیاتی محصولات صادراتی شرکت ، بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ ، ذخیره ای در حساب ها منعکس نشده است.

۲۴-۳- به دلیل معافیت مالیاتی محصولات صادراتی شرکت ، بابت مالیات عملکرد دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ ، ذخیره ای در حساب ها منعکس نشده است.



شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۳۱,۸۶۰	۴۵,۸۷۹	مانده در ابتدای دوره
(۱,۱۶۷)	(۲۴)	پرداخت شده طی دوره
۱۵,۱۸۶	۲۵,۹۵۷	ذخیره تامین شده
۴۵,۸۷۹	۷۱,۸۱۲	مانده در پایان دوره

۲۶- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۹۵۱	۹۵۱	مانده پرداخت نشده:
۲,۴۲۲	۲,۴۱۰	سال های قبل از ۱۳۹۵
۲۹۸,۰۷۳	۲۷۷,۹۱۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
۲۵۱,۸۶۳	۲۴۸,۸۵۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
۳۳۴,۱۶۵	۲۸۷,۶۱۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
.	۳۰,۰۰۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۸۸۷,۴۷۴	۸۴۷,۷۵۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۲۶-۱ سود نقدی هر سهم در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۰۰ ریال و سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۱,۷۹۰ ریال است.

۲۷- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۲۸۸,۳۳۱	(۹۵,۲۳۷)	۲۶,۹۱۹	سود خالص
۱,۶۱۳	۵۵۰	.	تعدیلات
۷,۹۶۷	۲,۷۲۲	۸,۵۷۵	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴,۰۱۹	۱۱,۷۰۵	۲۵,۹۳۳	هزینه های مالی
۳۴,۹۴۰	۱۷,۴۲۲	۱۸,۰۸۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۶۴۳)	(۱۵۳)	(۱)	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸۳	۳۴	۶۴	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۴۵,۳۱۰	(۶۲,۹۵۷)	۷۹,۵۷۷	زیان (سود) تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۴۳,۲۵۴)	۲۲۵,۹۴۹	۱۵۸,۸۶۱	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱۲۵,۶۲۷)	(۱۲۰,۲۲۸)	(۱۱۶,۸۸۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۶۳۸	(۶,۲۱۴)	(۸,۱۷۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۵۵,۶۵۲	(۲۳,۳۴۱)	(۵۴,۱۱۰)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۲۳۲,۷۱۹	۱۳,۲۰۹	۵۹,۲۷۲	نقد حاصل از عملیات

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۲۸- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۲۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد.

##### ۲۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۱,۱۵۵,۷۸۷	۱,۰۹۵,۱۵۶	جمع بدهی ها
(۳۵,۷۳۲)	(۲۱,۴۶۸)	موجودی نقد
۱,۱۲۰,۰۵۵	۱,۰۷۳,۶۸۸	خالص بدهی
۱,۱۴۶,۶۴۶	۱,۱۴۳,۵۶۵	حقوق مالکانه
۹۸	۹۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

##### ۲۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق جلوگیری از کاهش قیمت فروش محصولات و همچنین افزایش قیمت خرید مواد اولیه است.

##### ۲۸-۳- ریسک بازار

با توجه به اینکه عمده خریدهای شرکت مربوط به مواد اولیه (ریشه شیرین بیان) می باشد و از بازارهای داخلی انجام می شود و کیفیت ریشه های خریداری شده توسط واحد آزمایشگاه شرکت مورد کنترل کیفیت و ارزیابی قرار می گیرد، شرکت در وهله اول از بابت خریدها در معرض ریسک تغییرات در نرخ های ارزی قرار ندارد و به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری ناشی از ریسک بازار و افزایش قیمت ها اقدام به پیش پرداخت خرید به فروشندگان عمده در قبال قرارداد فی مابین بهمراه اخذ تضمین (چک و سفته) می نماید تا ریسک مربوط به افزایش قیمت مواد اولیه در شرکت به حداقل ممکن کاهش یابد. از بابت فروش های شرکت که تماماً صادراتی می باشد و به یک خریدار فروخته می شود، شرکت در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ای ارزی قرار دارد. که به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز شرکت تلاش می نماید تا با وصول مطالبات و کاهش مانده حساب های دریافتی خود میزان تاثیر تغییرات نرخ ارز را کاهش دهد.

##### ۲۸-۴- مدیریت ریسک ارز

با توجه به اینکه فروش های شرکت تماماً به صورت صادراتی می باشد، فعالیت آن در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می گیرد.

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۸-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل ارقام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت، و مانده های زیر منفی خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پول دلار و یورو	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۹۷,۴۰۵	۸۱,۷۵۷
۹۷,۴۰۵	۸۱,۷۵۷

سود یا زیان

حقوق مالکانه

۲۸-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که مشتری در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت از بابت وصول مطالبات از خریدار خارجی چک های ارزی معادل مبالغ فروش دریافت می نماید تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتری را کاهش دهد. چک های دریافتی از خریدار خارجی محصولات شرکت بدون تاریخ بوده که پس از هماهنگی با خریدار از طریق صرافی و بر اساس نرخ های مورد توافق وصول و به حساب بانکی شرکت واریز می گردد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
شرکت لیکو گامز گلوبال	۸۱۶,۲۹۴	۰	۰
	۸۱۶,۲۹۴	۰	۰

۲۸-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بیش از یکسال	جمع	
۲,۹۳۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۰	پرداختنی های تجاری
۲۶,۳۰۶	۳,۲۳۵	۱۵,۵۴۸	۲۱,۵۰۵	۶۶,۵۹۴	سایر پرداختنی ها
۰	۸۴۷,۷۵۲	۰	۰	۸۴۷,۷۵۲	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۱۰۶,۰۶۸	۰	۱۰۶,۰۶۸	تسهیلات مالی
۲۹,۲۳۶	۸۵۰,۹۸۷	۱۲۱,۶۱۶	۲۱,۵۰۵	۱,۰۲۳,۳۴۴	

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۹- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۱۹	۹,۰۰۰	۲۰,۲۹۴
۱۶-۱-۱	۳,۰۰۱,۸۷۶	۰
	۳,۰۱۰,۸۷۶	۲۰,۲۹۴
	۳,۰۱۰,۸۷۶	۲۰,۲۹۴
	۸۱۶,۶۷۲	۸۹۸
	۳,۶۴۶,۴۸۵	۲۰,۲۹۴
	۹۷۳,۰۸۲	۹۶۳

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)

خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)

۲۹-۱- ارز حاصل از صادرات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ دلار	فروش محصولات
۷۸۳,۶۰۰	

شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سایر	استفاده از محل کارخانه شیراز
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	سهامدار عمده	√	۰	۰	۰	رایگان
سایر اشخاص وابسته	شرکت لیکوگامز گلوبال	خریدار انحصاری	-	۰	۲۰۵,۹۰۰	۰	-
	موسسه تامین رفاه و آتیه تدبیر	همگروه	-	۰	۰	۲,۷۱۷	-
	شرکت بیمه پارسبان	عضو مشترک هیئت مدیره	√	۱۴,۱۲۸	۰	۰	-
	سجاد احمدی	تامین کننده عمده	-	۴۴,۷۰۶	۰	۰	۰
	مهران احمدی نژاد	تامین کننده عمده	-	۸,۱۲۶	۰	۰	۰
	جمع			۶۶,۹۶۰	۲۰۵,۹۰۰	۲,۷۱۷	-

۳۰-۲- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به استثناء استفاده رایگان از محل کارخانه شیراز با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۰-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی های	سود سهام پرداختنی		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری تدبیر	سهامدار عمده	۰	۲۴۹	۰	(۸,۱۶۲)	(۵۲۴,۴۵۷)	۰	(۵۲۴,۳۷۰)	۰	(۵۸۰,۴۴۵)	۰
	جمع		۰	۲۴۹	۰	(۸,۱۶۲)	(۵۲۴,۴۵۷)	۰	(۵۲۴,۳۷۰)	۰	(۵۸۰,۴۴۵)	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت ایران و شرق	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۶۰	۰	۰	(۱۵)	۴۵	۰	۴۶	۰	۰
	شرکت لیزینگ ایران و شرق	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۸	۰	۰	(۲۶۸)	۰	(۲۹۰)	۰	(۲۸۵)	۰
	شرکت سرمایه گذاری پردیس	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۱,۲۵۳	۰	۰	(۲,۸۴۶)	۰	(۱,۵۹۳)	۰	(۱,۹۹۴)	۰
	شرکت سرمایه گذاری پویا	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۶	۰	۰	(۱۳۰,۸۵۳)	۰	(۱۳۰,۸۴۸)	۰	(۱۴۹,۱۴۹)	۰
	صندوق سرمایه گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	همگروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۰
	شرکت لیکوگامز گلوبال	خریدار انحصاری	۸۱۶,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۸۱۶,۲۹۴	۰	۹۷۲,۷۰۴	۰	۰
	موسسه تامین رفاه و آتیه تدبیر	همگروه	۰	۰	(۴۵۹)	۰	۰	۰	(۴۵۹)	۱	۰	۰
	شرکت بیمه پارسبان	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۲۴	۰	۰	۰	۲۴	۰	۰	(۳۰۰)	۰
	سجاد احمدی	تامین کننده عمده	۰	۰	(۸۴۸)	۰	۰	۰	(۸۴۸)	۰	(۳۴,۷۹۲)	۰
	مهران احمدی نژاد	تامین کننده عمده	۰	۰	(۳۷۹)	۰	۰	۰	(۳۷۹)	۰	(۴,۱۴۹)	۰
	جمع			۸۱۶,۲۹۴	۱,۳۵۱	(۱,۶۸۶)	(۱)	(۱۳۴,۰۱۲)	۸۱۶,۳۶۲	(۱۳۴,۴۱۷)	۹۷۲,۷۵۵	(۱۹۰,۶۶۹)
	جمع کل			۸۱۶,۲۹۴	۱,۶۰۰	(۱,۶۸۶)	(۸,۱۶۳)	(۶۶۸,۴۶۹)	۸۱۶,۳۶۲	(۶۷۶,۷۸۷)	۹۷۲,۷۵۵	(۷۷۱,۱۱۴)

۳۰-۴- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های مالی ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ شناسایی نشده است.

## شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۳۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۱-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۱-۲- بدهی احتمالی ناشی از حق مرغوبیت زمین کارخانه قدیم ریشمک به شهرداری شیراز ، ناشی از تعریض بلوارهای امیرکبیر و باهنر (در سنوات قبل) متصور می باشد. لیکن تعیین مبلغ آن منوط به برگزاری مذاکرات و توافق طرفین در زمان انتقال قطعی مالکیت و اخذ مجوز ساخت و ساز بوده و درحال حاضر آثار مالی آن مشخص نمی باشد. طبق نامه مورخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۸ شرکت سرمایه گذاری تدبیر به شرکت فرابورس ایران ، هرگونه بدهی احتمالی ناشی از موضوع فوق الذکر را شرکت سرمایه گذاری تدبیر تقبل نموده است.

۳۱-۳- شرکت فاقد دارایی احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

#### ۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.