

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۲,۶۲۴,۹۱۳	۴,۰۴۰,۹۴۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲,۲۸۹,۷۴۱)	(۳,۴۵۳,۲۴۱)	۶	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۳۳۵,۱۷۲	۵۸۷,۷۰۷		سود ناخالص
(۲۸۰,۹۷۷)	(۳۵۱,۵۰۸)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۵,۸۳۰	۱۶,۱۸۰	۸	سایر درآمد ها
(۴۵,۴۲۱)	(۱۰۴,۱۸۸)	۹	سایر هزینه ها
۱۴,۶۰۴	۱۴۸,۱۹۱		سود عملیاتی
(۱۵,۰۹۳)	(۴,۰۵۵)	۱۰	هزینه های مالی
۶۳,۱۴۲	۸۵,۶۳۴	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۲,۶۵۳	۲۲۹,۷۷۰		سود قبل از مالیات
(۱۳,۰۶۴)	(۴۴,۹۶۶)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۴۹,۵۸۹	۱۸۴,۸۰۵		سود خالص
			قابل انتساب به
۴۹,۳۳۴	۱۸۴,۸۰۵		مالکان شرکت اصلی
۲۵۵	-		منافع فاقد حق کنترل
۴۹,۵۸۹	۱۸۴,۸۰۵		

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود سال می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است .

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
۷۴,۶۶۰	۱۶۶,۷۶۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۵۳,۸۰۵)	(۱۲۳,۶۰۵)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰,۸۵۵	۴۳,۱۵۹		سود ناخالص
(۱۲۱,۹۷۳)	(۱۱۵,۸۵۱)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۹۷,۱۱۳	۲۲۶,۴۹۴	۸	سایر درآمدها
۹۵,۹۹۵	۱۵۳,۸۰۲		سود عملیاتی
۷۴	۱۴۱	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۶,۰۷۰	۱۵۳,۹۴۲		سود خالص

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال می باشد، صورت سود و زیان جامع جداگانه ارائه نشده است.

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۲۰۳,۲۷۸	۴۶۱,۴۷۰	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۴,۳۰۶	۱۹,۰۳۱	۱۳	دارایی های نامشهود
۱۲۲,۳۶۸	۱۴۰,۳۲۲	۱۴	دارایی های زیستی مولد
۲۰,۲۸	۲۰,۵۰	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۹,۲۳۴	۱۸,۴۹۷	۱۷	سایر دارایی ها
۳۹۱,۲۱۳	۶۴۱,۳۷۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۲۶,۹۷۷	۷۹,۵۸۲	۱۸	پیش پرداخت ها
۳۶۰,۷۶۸	۴۰۸,۲۷۱	۱۹	موجودی مواد و کالا
۲۵,۱۳۳	۷۹۷	۲۰	دارایی های زیستی غیرمولد
۶۶۷,۰۹۸	۷۲۵,۳۵۵	۲۱-۱	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۵,۰۶۱	۶۱	۲۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۵,۲۰۵	۱۳۰,۷۴۳	۲۳	موجودی نقد
۱,۱۳۰,۲۴۲	۱,۳۴۴,۸۰۹		جمع دارایی های جاری
۱,۵۲۱,۴۵۵	۱,۹۸۶,۱۸۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۲۴,۰۷۵	۲۴,۰۷۵	۲۵	اندوخته قانونی
(۱,۴۶۰)	۱۷۲,۳۲۰		سود (زیان) انباشته
(۶۰۰)	(۶۰۰)	۲۶	سهام خزانه
۳۷,۰۱۵	۲۱۰,۷۹۵		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۷۶۴	۷۶۴	۲۷	منافع فاقد حق کنترل
۳۷,۷۷۹	۲۱۱,۵۵۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۱۲,۳۶۴	۱۷۰,۵۷۷	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۲,۳۶۴	۱۷۰,۵۷۷		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱,۳۰۷,۱۱۴	۱,۳۷۲,۹۲۶	۲۹-۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۴,۹۴۲	۴۴,۲۸۷	۳۰	مالیات پرداختنی
۶,۴۹۹	۱۰,۰۴۲	۳۱	سود سهام پرداختنی
۱۶,۸۶۵	۱۶۰,۵۸۱	۳۲	تسهیلات مالی
۲۵,۸۹۲	۱۶,۲۰۹	۳۳	پیش دریافت ها
۱,۳۷۱,۳۱۲	۱,۶۰۴,۰۴۵		جمع بدهی های جاری
۱,۴۸۳,۶۷۶	۱,۷۷۴,۶۲۳		جمع بدهی ها
۱,۵۲۱,۴۵۵	۱,۹۸۶,۱۸۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

حقوق مالکان شرکت							
جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	اصلی	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
(۸۱,۹۹۵)	-	(۸۱,۹۹۵)	-	(۹۸,۴۹۵)	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
							تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰
۴۹,۵۸۹	۲۵۵	۴۹,۳۳۴	-	۴۹,۳۳۴	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
۴۹,۵۸۹	۲۵۵	۴۹,۳۳۴	-	۴۹,۳۳۴	-	-	سود جامع سال مالی ۱۴۰۰
۷۰,۱۸۵	۵۰۹	۶۹,۶۷۶	(۶۰۰)	۵۴,۶۲۷	۱۵,۶۴۹	-	تعدیل بابت شرکت های فرعی منتقل شده
-	-	-	-	(۶,۹۲۶)	۶,۹۲۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳۷,۷۷۹	۷۶۴	۳۷,۰۱۵	(۶۰۰)	(۱,۴۶۰)	۲۴,۰۷۵	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
							تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱
۳۷,۷۷۹	۷۶۴	۳۷,۰۱۵	(۶۰۰)	(۱,۴۶۰)	۲۴,۰۷۵	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
(۱۸,۳۱۶)	-	(۱۸,۳۱۶)	-	(۱۸,۳۱۶)	-	-	اصلاح اشتباهات
۱۹,۴۶۳	۷۶۴	۱۸,۶۹۹	(۶۰۰)	(۱۹,۷۷۶)	۲۴,۰۷۵	۱۵,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
							تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱
۱۸۴,۸۰۵	-	۱۸۴,۸۰۵	-	۱۸۴,۸۰۵	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱
۱۸۴,۸۰۵	-	۱۸۴,۸۰۵	-	۱۸۴,۸۰۵	-	-	سود جامع سال مالی ۱۴۰۱
۷,۲۹۱	-	۷,۲۹۱	-	۷,۲۹۱	-	-	تعدیل بابت شرکت های فرعی منتقل شده
-	-	-	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۱۱,۵۵۹	۷۶۴	۲۱۰,۷۹۵	(۶۰۰)	۱۷۲,۳۲۰	۲۴,۰۷۵	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
۲۲۰,۶۷۰	۳۴۴,۲۲۶	۳۴
(۳۲,۱۴۷)	(۱۴,۳۸۳)	
۱۸۸,۵۲۳	۳۲۹,۸۴۳	
		نقد حاصل از عملیات
		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۶۲,۲۶۸)	(۲۶۶,۸۶۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۳۰,۱۹۹	۵۷,۶۹۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های زیستی مولد
-	۱۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۳۳,۶۴۲)	(۱۴۷,۷۰۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های زیستی مولد
(۶,۰۲۷)	(۵,۵۵۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۴)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۱۵,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴۶,۸۱۸)	(۲۵۰)	پرداخت های نقدی بابت سایر دارایی ها
-	۳۰,۲۷۵	دریافت های نقدی بابت سایر دارایی ها
-	۵,۴۲۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹,۷۹۹	۱۰,۹۳۷	دریافت های ناشی از سود سهام و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲۲۳,۷۶۱)	(۳۰۱,۰۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۵,۲۳۸)	۲۸,۷۹۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۹۰۰	۱۵۰,۹۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۴۷,۹۲۳)	(۲۹,۲۷۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۸,۱۱۲)	(۳,۹۱۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
-	(۶۵,۶۹۰)	پرداخت نقدی سود سهام
-	۲۴,۵۲۷	دریافتی از سهامداران و شرکت های همگروه
(۱۶۵,۱۳۵)	۷۶,۵۵۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۰۰,۳۷۳)	۱۰۵,۳۴۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۲۴,۳۱۶	۲۵,۲۰۵	موجودی نقد در ابتدای سال
۱۰۱,۲۶۱	-	موجودی نقد شرکت های فرعی منتقل شده در تاریخ واگذاری - یادداشت ۲-۱۵
۲	۱۹۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۵,۲۰۵	۱۳۰,۷۴۳	موجودی نقد در پایان سال
		معاملات غیر نقدی
۳۲۴,۹۳۳	-	

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۱,۴۶۴	۸,۶۹۳	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۴,۰۹۰	۳,۳۵۳	۱۳ دارایی های نامشهود
۳۲۴,۹۳۳	۳۲۴,۹۳۳	۱۵ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۳۴۰,۴۸۷	۳۳۶,۹۷۹	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۶۵	۶۰۷	۱۸ پیش پرداخت ها
۶,۵۲۳	۹,۸۱۴	۱۹ موجودی مواد و کالا
۳۸۰,۰۵۷	۵۵۸,۷۸۷	۲۱-۲ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱	۱	۲۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶,۵۹۳	۱۳,۶۴۵	۲۳ موجودی نقد
۳۹۳,۴۳۹	۵۸۲,۸۵۴	جمع دارایی های جاری
۷۳۳,۹۲۶	۹۱۹,۸۳۲	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۴ سرمایه
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲۵ اندوخته قانونی
(۲,۴۲۵)	۱۵۱,۵۱۷	(زیان) انباشته
۱۴,۰۷۵	۱۶۸,۰۱۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳,۲۴۳	۳,۹۶۴	۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۲۴۳	۳,۹۶۴	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۷۱۶,۶۰۸	۷۴۷,۸۱۷	۲۹-۲ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
-	۳۴	۳۳ پیش دریافت ها
۷۱۶,۶۰۸	۷۴۷,۸۵۱	جمع بدهی های جاری
۷۱۹,۸۵۱	۷۵۱,۸۱۵	جمع بدهی ها
۷۳۳,۹۲۶	۹۱۹,۸۳۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

شرکت بازرگانی پدیده نی‌کان صبا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به 29 اسفند 1401

(مبالغ به میلیون ریال)

سود (زیان)				
جمع کل	انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
(۸۱,۹۹۵)	(۹۸,۴۹۵)	۱,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰				
۹۶,۰۷۰	۹۶,۰۷۰	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰
۹۶,۰۷۰	۹۶,۰۷۰	-	-	سود جامع سال مالی ۱۴۰۰
<u>۱۴,۰۷۵</u>	<u>(۲,۴۲۵)</u>	<u>۱,۵۰۰</u>	<u>۱۵,۰۰۰</u>	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱				
۱۵۳,۹۴۲	۱۵۳,۹۴۲	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱
۱۵۳,۹۴۲	۱۵۳,۹۴۲	-	-	سود جامع سال مالی ۱۴۰۱
<u>۱۶۸,۰۱۷</u>	<u>۱۵۱,۵۱۷</u>	<u>۱,۵۰۰</u>	<u>۱۵,۰۰۰</u>	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات
(۱۱۳,۰۴۹)	(۱۷,۰۱۱)	۳۴
-	-	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۱۱۳,۰۴۹)	(۱۷,۰۱۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴,۱۰۸)	(۴۹۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۶۲۶)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۶۰	۳۴	دریافت های ناشی از سود سپرده های سرمایه گذاری
(۴,۶۷۴)	(۴۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
-	۲۴,۵۲۸	دریافتی از سهامداران و شرکت های همگروه
-	۲۴,۵۲۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۱۷,۷۲۳)	۷,۰۵۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۲۴,۳۱۶	۶,۵۹۳	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۶,۵۹۳	۱۳,۶۴۵	موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
فروش خالص	۳,۸۱۷,۰۹۵	۲,۵۶۱,۴۲۷	۱۶۶,۷۶۴	۷۴,۶۶۰
ارائه خدمات	۲۲۳,۸۵۳	۶۳,۴۸۶	-	-
	۴,۰۴۰,۹۴۸	۲,۶۲۴,۹۱۳	۱۶۶,۷۶۵	۷۴,۶۶۱

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
کنسرو تن ماهی	۲,۱۹۵,۴۶۳	۱,۴۶۰,۶۶۳	۴۱,۷۷۲	۶,۵۹۷
جوجه یک روزه گوشتی	۲۵۸,۱۷۶	۳۵۸,۴۸۹	-	-
ماهی	۱۳۱,۵۰۲	۳۹,۳۰۲	۶۸,۳۰۱	۳۹,۳۰۲
سایر محصولات غذایی	۳۳,۱۲۴	۵۹,۸۸۶	۵۶,۶۹۱	۲۸,۵۳۸
خوراک دام	۶۴۹,۸۲۱	۴۷۳,۴۴۷	-	-
خوراک طیور	۴۱۲,۱۳۸	۱۷۱,۸۵۸	-	-
سایر - عمدتاً تخم مرغ، یخ غیرخوراکی و میوه	۱۳۶,۸۷۱	۹,۸۸۳	۲۲۳	-
فروش ناخالص	۳,۸۱۷,۰۹۵	۲,۵۷۳,۵۲۸	۱۶۶,۷۶۴	۷۴,۶۶۰
برگشت از فروش	-	(۸۲۹)	-	-
تخفیفات	-	(۱۱,۲۷۲)	-	-
	۳,۸۱۷,۰۹۵	۲,۵۶۱,۴۲۷	۱۶۶,۷۶۴	۷۴,۶۶۰

۵-۱-۱- فروش کنسرو تن ماهی مربوط به شرکت و شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس و فروش جوجه یک روزه گوشتی و خوراک دام و طیور مربوط به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد.

۵-۱-۲- فروش سایر محصولات غذایی مربوط به میوه و تخم مرغ خوراکی توسط شرکت فرعی مجتمع طیور فارس و فروش خاویار، کنسرو لوییا، میگو و سایر محصولات غذایی خریداری توسط شرکت می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۴۸,۴۰۷	۲۰۸,۳۱۴	۵-۲-۱ خدمات کارمزدی فراوری ، قطعه بندی ، بسته بندی و انجماد میگو
۱۴,۲۸۹	۱۵,۵۳۹	۵-۲-۲ خدمات کارمزدی تولید کنسرو
۷۹۰	-	خدمات کارمزدی عمل آوری آبزیان
۶۳,۴۸۶	۲۲۳,۸۵۳	

۵-۲-۱- خدمات کارمزدی فراوری ، قطعه بندی ، بسته بندی و انجماد میگو توسط شرکت فرعی آبی فرایند پوشهر صورت گرفته است .

۵-۲-۲- خدمات کارمزدی تولید کنسرو مربوط به تولید کار کارمزدی توسط شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس می باشد.

۵-۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		گروه
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
-	۵۸۰	۳	۱۰۲,۹۷۶	اشخاص وابسته
۱۰۰	۲,۶۲۴,۳۳۳	۹۷	۳,۹۳۷,۹۷۲	سایر اشخاص
۱۰۰	۲,۶۲۴,۹۱۳	۱۰۰	۴,۰۴۰,۹۴۸	
شرکت				
۱	۵۸۰	۱۰	۱۶۰,۲۴	اشخاص وابسته
۹۹	۷۴,۰۸۰	۹۰	۱۵۰,۷۴۰	سایر اشخاص
۱۰۰	۷۴,۶۶۰	۱۰۰	۱۶۶,۷۶۴	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
فروش خالص				
کنسرو تن ماهی	۲,۱۹۵,۴۶۳	(۳,۰۴۹,۶۲۱)	۱۴۵,۸۴۲	۸
جوجه یک روزه گوشتی و محصولات فرعی ماهی	۲۵۸,۱۷۶	(۳۵۳,۲۵۳)	(۹۵,۰۷۷)	۴
سایر محصولات غذایی	۱۳۱,۵۰۲	(۶۸,۰۷۸)	۶۳,۴۲۴	۲۸
خوراک دام و طیور	۳۳,۱۲۴	(۱۰,۲۹۲)	۲۲,۸۳۲	۶۹
سایر - عمدتاً بیخ	۱,۰۶۱,۹۵۹	(۷۰۷,۸۴۹)	۳۵۴,۱۱۰	۲۳
درآمد ارائه خدمات	۱۳۶,۸۷۲	(۸۷,۰۳۱)	۴۹,۸۴۱	۳۶
فرآوری و بسته بندی میگو	۳,۸۱۷,۰۹۵	(۳,۲۷۶,۱۲۴)	۵۴۰,۹۷۱	۱۴
تولید کنسرو تن ماهی	۲۰۸,۳۱۴	(۱۷۳,۷۲۴)	۳۴,۵۹۰	۱۷
	۱۵,۵۳۹	(۳,۳۹۳)	۱۲,۱۴۶	۷۸
	۲۲۳,۸۵۳	(۱۷۷,۱۱۷)	۴۶,۷۳۶	۲۱
	۴,۰۴۰,۹۴۸	(۳,۴۵۳,۲۴۱)	۵۸۷,۷۰۷	۱۵
شرکت				
فروش خالص				
محصولات غذایی	۱۶۶,۷۶۴	(۱۲۳,۶۰۴)	۴۳,۱۵۹	۲۶
				۲۸

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
۴,۱۵۷	۶,۵۳۳
۵۶,۱۷۱	۱۲۷,۴۴۴
(۶,۵۳۳)	(۹,۸۱۴)
-	(۵۴۸)
۵۳,۸۰۵	۱۲۳,۶۰۵

شرکت

موجودی کالای ساخته شده در ابتدای سال
 خرید طی سال
 موجودی ساخته شده در پایان سال
 اضافات انبار گردانی
 بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

۱-۶ در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳,۰۸۳,۹۷۴ میلیون ریال مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (تماماً تامین شده در داخل کشور) به شرح زیر است.

گروه		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
نوع مواد اولیه	کشور	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل
ذرت سویا و جو کنجاله	ایران	۷۳۲,۳۸۵	۲۴٪	۷۶۱,۶۹۲	۴۱٪
ماهی صنعتی	ایران	۱,۵۵۳,۵۷۸	۵۰٪	۸۲۱,۸۴۵	۴۴٪
قوچی و درب	ایران	۳۷۳,۴۷۵	۱۲٪	۱۷۳,۴۷۸	۹٪
روغن پودرچربی اسید چرب	ایران	۱۷۷,۷۱۴	۶٪	۶۸,۵۸۵	۴٪
سایر	ایران	۲۴۶,۹۲۲	۸٪	۳۳,۵۵۷	۳٪
		۳,۰۸۳,۹۷۴	۱	۱,۸۵۹,۱۵۷	۱

می باشد.

۲-۶ خرید کالای ساخته شده به مبلغ ۱۲۷,۴۴۴ میلیون ریال مربوط به خرید کالا برای فروش توسط شرکت می باشد. مبلغ مزبور شامل مبلغ ۳,۹۳۰ میلیون ریال خرید از شرکت پیچک (همگروه) می باشد.

۳-۶ مقایسه تولید اصلی گروه در سال مالی مورد گزارش در مقایسه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

فرآورده های شیلانی بندرعباس	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه		تولید واقعی سال	
		ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمول (عملی) سالانه	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
انواع کنسرو - شرکت	قوطی	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۷۴,۶۰۰	۸,۴۷۵,۳۴۸	۶,۵۴۰,۰۴۲
انواع کنسرو کارمزدی	قوطی	-	۱۰,۷۰۰,۸۵۱	۵۰,۵۹۳	۹۰۰,۱۵۵
عمل آوری فیله و گوشت ماهی	کیلو گرم	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۲۵۶
عمل آوری میگو - منجمد	کیلو گرم	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۴,۲۶۶	۱۲,۵۱۰
یخ غیر خوراکی	قالب	۷۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۸۷۸	۱۶,۴۰۰
شرکت مجتمع طیور فارس					
جوجه یکروزه	قطعه	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۷۸,۴۰۰	۴,۰۴۵,۰۲۰	۱۲,۶۳۹,۴۹۲
خوراک دام و طیور	تن	۷۶,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۱۳,۳۹۴	۱۴,۰۱۰
شرکت آبی فراپند بوشهر					
فراوری، قطعه بندی و بسته بندی میگو	تن / سالپانه	۱,۳۰۰	۸۰۰	۱,۴۳۵	۱,۰۲۲
فراوری، قطعه بندی و بسته بندی ماهی	کیلوگرم / روزانه	۹,۰۰۰	۸,۵۵۰	-	-

ظرفیت اسمی کارخانه جوجه کشی شرکت فرعی مجتمع طیور فارس طبق پروانه شماره ۴۲۸۵۶۳۵۲۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۵ صادره توسط سازمان نظام مهندسی کشاورزی و منابع طبیعی سالانه ۲۴ میلیون عدد تخم مرغ نطفه دار می باشد لیکن ظرفیت عملی کارخانه با توجه به ۱۰ دستگاه جوجه کشی سه مزرعه مرغ مادر ۱۳,۴۷۸,۴۰۰ عدد تخم مرغ نطفه دار است. برای دستیابی به ظرفیت اسمی، شرکت نیاز به ۲۵ دستگاه جوجه کشی و ۹ مزرعه مرغ دارد.

۲-۶-۲ ظرفیت اسمی کارخانه خوراک دام و طیور شرکت فرعی مجتمع طیور فارس طبق پروانه شماره ۲۵۴۱۸ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۴ صادره توسط وزارت صنایع و معادن، سالانه ۷۶,۰۰۰ تن خوراک دام و طیور بوده که بر اساس سه شیفت کاری تعیین شده است لیکن ظرفیت عملی کارخانه بر اساس نظر کارشناس رسمی دادگستری و با توجه به قدمت آن و برای یک شیفت کاری می باشد.

۳-۶-۳ به موجب پروانه بهداشتی بهره برداری بسته بندی به شماره ۳۵۴۵۴۳ مورخه ۱۴۰۰/۱۱/۱۸ مجوز فراوری، قطعه بندی و بسته بندی ماهی روزانه ۹,۰۰۰ کیلوگرم

۴-۶-۴ علت کاهش تولید جوجه یک روزه به دلیل حذف گله های مولد ۵۷۵ در شش ماهه ابتدای سال و نوسانات نرخ جوجه و عدم تمایل مرغداران به جوجه ریزی ناشی از افزایش نرخ خوراک طیور می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	شرکت		گروه	
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
هزینه های فروش				
حقوق و دستمزد و مزایا	-	-	۱۱,۳۷۵	۲۲,۴۱۶
حمل و کارمزد توزیع محصولات	۳,۰۲۰	-	۵,۴۶۵	۴,۷۹۴
آگهی و تبلیغات	۲,۰۴۵	-	۶,۴۵۹	۱,۷۳۳
استهلاک	-	-	۱۷۵	۱۷۵
اجاره	-	-	۵۳۹	۹۳۵
سهم از سایر دواير	-	-	۵,۸۷۱	۲,۱۳۱
	۵,۰۶۵	-	۲۹,۸۸۴	۳۲,۱۸۴
هزینه های اداری و عمومی				
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۱,۲۶۰	۶۴,۴۸۶	۱۵۶,۱۷۰	۱۸۸,۵۳۴
استهلاک	۲,۵۲۲	۴,۰۰۸	۳,۸۸۹	۶,۳۲۵
بیمه اموال	۲,۹۶۱	۸۱۶	۳,۷۵۹	۱,۹۹۹
چاپ و ملزومات	۳,۸۸۶	۴,۸۱۲	۴,۸۴۵	۶,۴۰۱
هزینه های مشاوره و کارشناسی	۸,۴۹۲	۱,۴۲۱	۱۲,۴۹۲	۶,۴۹۴
حمل و نقل و ایاب ذهاب	-	۲,۵۶۵	۱,۷۳۲	۶,۴۷۴
حسابرسی	۱,۱۰۰	۱,۵۹۶	۶,۴۴۷	۱۱,۵۶۰
آب، برق و سوخت	۷۸۴	۱,۳۲۴	۸۶۹	۱,۴۳۷
حقوقی و ثبتی	-	۲۵۸	۱,۴۷۷	۹۳۳
	-	-	-	-
اجاره و حمل و نقل	۱۶,۳۶۱	۲۷,۷۵۷	۱۶,۹۶۷	۲۸,۶۵۰
تعمیر و نگهداری اموال	۱,۸۴۷	۲,۳۰۰	۱,۸۴۷	۲,۵۸۳
حق حضور در جلسات	۱۷۱	۲۵۷	۲۵۷	۳۶۵
آبدارخانه و پذیرایی	۵,۱۵۱	۲,۵۵۲	۸,۷۶۱	۷,۹۴۰
سهم از دواير خدماتی	-	-	۱۲,۱۱۴	۱۸,۷۰۲
سایر	۲,۳۷۳	۱,۷۰۰	۱۹,۴۶۷	۳۱,۰۳۸
جمع هزینه های اداری و عمومی	۱۱۶,۹۰۸	۱۱۵,۸۵۱	۲۵۱,۰۹۳	۳۱۹,۳۲۴
جمع کل	۱۲۱,۹۷۳	۱۱۵,۸۵۱	۲۸۰,۹۷۷	۳۵۱,۵۰۸

۷-۱- کاهش در هزینه های حقوق و دستمزد بابت کاهش تعداد پرسنل شرکت وی باشد و همچنین افزایش هزینه های حقوق و دستمزد گروه بابت مصوبات شورای عالی کار می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه اجاره و حمل و نقل بدلیل افزایش بها اجاره و تعرفه حمل و نقل می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سود سهام شرکت های فرعی	۸-۱	۰	۰	۱۹۷,۱۱۳
برگشت کاهش ارزش حسابهای دریافتی		۳,۲۲۹	۳,۴۲۰	-
ارائه خدمات		۱۰,۵۶۲	۷۲۳	-
فروش مواد اولیه		-	۱,۱۳۵	-
اضافات انبار گردانی		۲۰,۵۵	۵۳۳	-
سایر		۳۳۴	۱۹	-
		<u>۱۶,۱۸۰</u>	<u>۵,۸۳۰</u>	<u>۲۲۶,۴۹۴</u>

۸- سود سرمایه گذاری ها

سود سرمایه گذاری ها منحصر به درآمد شرکت بابت سود سهام شرکت های فرعی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	
سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
شرکت فرعی مجتمع طیور فارس	۱۵۰,۸۲۴
شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس	۳۶,۳۸۰
شرکت فرعی آبرزی فرآیند بوشهر	۳۹,۳۹۰
	<u>۲۲۶,۴۹۴</u>

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
هزینه های جذب نشده در تولید	۹-۱	۹۱,۳۶۲	۴۳,۰۷۹	-
ضایعات محصول	۹-۲	۱,۲۹۷	۱,۶۶۷	-
سایر		۱۱,۵۲۹	۶۷۵	-
		<u>۱۰۴,۱۸۸</u>	<u>۴۵,۴۲۱</u>	<u>-</u>

هزینه های جذب نشده در تولید در سال مالی مورد گزارش شامل مبالغ ۹۰,۶۶۴ میلیون ریال و ۶۹۸ میلیون ریال به ترتیب هزینه های جذب نشده در تولید شرکت های فرعی

۹-۱- مجتمع طیور فارس

(تولید خوراک دام و طیور) و فرآورده های شیلاتی بندر عباس می باشد.

۹-۲- ضایعات محصول مربوط به شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها	۱۰-۱	۴۰,۵۵
		<u>۱۵,۰۹۳</u>

۱۰-۱- سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی مربوط به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس به نرخ ۱۸ درصد و سررسید ۱۴۰۱ می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۰,۹۳۷	۹,۶۷۵	۳۳	۶۰
سود ناشی از فروش دارایی های زیستی مولد	۵۰,۶۴۳	۳۰,۱۹۹	-	-
درآمد حاصل از اجاره سیلوها	۵,۹۰۴	۴,۱۰۰	-	-
درآمد حمل جوجه یک روزه	۷,۵۰۱	۶,۵۷۹	-	-
درآمد خدمات جمع آوری میگو	-	۳,۶۳۲	-	-
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۱۹۴	۲	-	-
فروش ضایعات	۳,۳۵۹	۲۰,۲۳	-	-
سود سهام	۲۷	۱۹۹	-	-
بخشودگی جرایم	۶,۷۲۴	۱,۲۲۴	-	-
سایر	۳۴۶	۵,۵۰۹	۱۰۷	۱۴
	۸۵,۶۳۴	۶۳,۱۴۲	۱۴۱	۷۴

۱۱-۱- سود ناشی از فروش دارایی های زیستی مولد مربوط به فروش مرغ و خروس گله ۵۷,۵۶ توسط شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد که نرخ فروش مرغ و خروس حذفی توسط کارشناس رسمی دادگستری تعیین و پس از طرح در کمیسیون معاملات به بالاترین قیمت به فروش رسیده است .

۱۱-۲- درآمد حاصل از اجاره سیلوها مربوط به درآمد شرکت فرعی مجتمع طیور فارس بابت قرارداد فیما بین با شرکت الماس دانه و شرکت پشتیبانی اموردام استان فارس به منظور نگهداری نهاده های دامی می باشد.

۱۱-۳- درآمد حمل جوجه یک روزه مربوط به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

مبالغ به میلیون ریال						
سال ۱۴۰۰			سال ۱۴۰۱			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	یادداشت
۱,۶۴۲,۹۰۷	-	۱,۶۴۲,۹۰۷	۲,۸۰۱,۱۲۳	۰	۲,۸۰۱,۱۲۳	مواد مستقیم مصرفی
۲۵۹,۸۲۶	۲۲,۶۰۷	۲۳۷,۲۱۹	۳۹۱,۵۴۶	۲۴,۰۰۰	۳۶۷,۵۴۶	دستمزد مستقیم
-	-	-	-	-	-	سربار ساخت :
۷۳,۱۳۸	۸,۱۲۱	۶۵,۰۱۷	-	-	۰	دستمزد غیر مستقیم
۶۱,۲۷۱	۵۵۵	۶۰,۷۱۶	۱۸۳,۲۷۴	۱,۰۶۹	۱۸۲,۲۰۵	مواد غیر مستقیم و آزمایشگاه
۹۲,۱۳۶	۴,۹۱۵	۸۷,۲۲۱	۱۴۳,۹۴۰	۸,۴۱۳	۱۳۵,۵۲۷	۶-۱ استهلاك
۱۹,۴۹۳	۳,۰۲۹	۱۶,۴۶۴	۴۹,۴۹۸	۶,۵۱۷	۴۲,۹۸۱	۶-۲ تعمیر و نگهداری دارایی ها
۱۶,۰۳۳	۱,۳۸۴	۱۴,۶۴۹	۱۴,۴۵۷	۱,۵۶۰	۱۲,۸۹۷	آب ، برق و سوخت
۵,۶۲۴	۱۲۷	۵,۴۹۷	۱,۶۱۳	۱,۶۱۳	۰	ایاب ذهاب
۹,۵۸۹	۳۸۷	۹,۲۰۲	۶,۴۸۷	-	۶,۴۸۷	خدمات قرار دادی
۱۰,۳۴۸	۱,۷۲۷	۸,۵۲۱	۵,۹۵۴	۴,۴۴۱	۱,۵۱۳	رستوران
۴,۷۵۴	-	۴,۷۵۴	۷,۱۹۸	-	۷,۱۹۸	هزینه های باغبانی
۴,۷۳۱	-	۴,۷۳۱	۸,۵۲۸	-	۸,۵۲۸	اجاره
۲۰,۳۴۸	۴,۶۴۵	۱۵,۷۰۳	۵۵,۷۶۰	۸,۲۰۹	۴۷,۵۵۱	۶-۳ سایر
۲,۲۲۰,۰۹۸	۴۷,۴۹۷	۲,۱۷۲,۶۰۱	۳,۶۶۹,۳۷۸	۵۵,۸۲۲	۳,۶۱۳,۵۵۶	
(۱۰۳,۳۴۵)	-	(۱۰۳,۳۴۵)	(۱۳۸,۵۴۸)	-	(۱۳۸,۵۴۸)	۶-۴ مخارج تخصیص یافته به دارایی های زیستی مولد
(۴۳,۰۷۹)	-	(۴۳,۰۷۹)	(۹۱,۳۶۲)	-	(۹۱,۳۶۲)	۹-۱ هزینه های جذب نشده در تولید
۲,۰۷۳,۶۷۴	۴۷,۴۹۷	۲,۰۲۶,۱۷۷	۳,۴۳۹,۴۶۸	۵۵,۸۲۲	۳,۳۸۳,۶۴۶	جمع هزینه های ساخت
۴۷,۳۰۶	-	۴۷,۳۰۶	۵۶,۴۷۹	-	۵۶,۴۷۹	خرید کالای ساخته شده
۲۶۳,۰۵۵	-	۲۶۳,۰۵۵	-	-	-	موجودی کالای ساخته شده های فرعی منتقل شده
(۴,۳۲۹)	-	(۴,۳۲۹)	۱۰,۹۲۵	-	۱۰,۹۲۵	تعدیلات - سایر مصارف ، نمونه ، هدایی و ..
(۸۹,۹۶۵)	-	(۸۹,۹۶۵)	(۵۳,۶۳۱)	-	(۵۳,۶۳۱)	کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده
۲,۲۸۹,۷۴۱	۴۷,۴۹۷	۲,۲۴۲,۲۴۴	۳,۴۵۳,۲۴۱	۵۵,۸۲۲	۳,۳۹۷,۴۱۹	بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۶-۱ افزایش هزینه استهلاك عمدتا مربوط به حذف گله های مولد ۵۷ و ۵۶ شرکت مجتمع دام و طیور فارس می باشد.

۶-۲ افزایش هزینه های تعمیرات و نگهداری عمدتا مربوط به شرکت مجتمع طیور فارس بابت بازسازی سالن های مرغداری و سرویس دستگاهها و ماشین آلات شرکت شیلات بندر عباس می باشد.

۶-۳ سایر هزینه ها عمدتا شامل هزینه های حملو نقل ، بیمه دارایی ها، پوشاک، ملزومات مصرفی و کمک های غیر نقدی می باشد.

۶-۴ دارایی زیستی مولد در پایان سال مالی طبق یادداشت توضیحات ۳-۱۰ اهم رویه های حسابداری ارزشیابی شده است.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های درجریان تکمیل	جمع	ابزارآلات و ظروف	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان و تاسیسات	زمین
۱۱,۵۱۸	-	۴,۹۲۵	-	۶,۵۹۳	۷	۵,۵۰۹	۳۱۱	۶۲۵	۱۴۱	-
۳۴۱,۰۰۴	۱۶۰	۱,۰۸۹	۲,۱۵۰	۲۳۷,۶۰۵	۳,۸۲۰	۲۵,۴۹۴	۱۴,۲۱۴	۷۹,۰۷۶	۲۰۳,۳۹۳	۱۱,۶۰۸
۶۳,۰۳۲	-	۷,۷۷۰	۶۲۶	۵۴,۶۳۶	۴۱۳	۴,۰۹۹	۲,۵۶۲	۶,۲۲۹	۳۹,۰۳۳	۲,۳۰۰
(۷۶۳)				(۷۶۳)	-	(۳۷۶)	-	(۱۱۷)	(۳۷۰)	
-		(۱۳,۷۵۷)		۱۳,۷۵۷	۸۶۶	۴,۷۲۱	۴,۹۲۵	۳۸۰	۲,۸۶۵	
۴۱۴,۷۹۱	۱۶۰	۲۷	۲,۷۷۶	۴۱۱,۸۲۸	۵,۱۰۶	۳۹,۴۴۷	۲۲,۰۱۲	۸۶,۱۹۳	۲۴۵,۱۶۲	۱۳,۹۰۸
۲۸۵,۴۴۶	-	۲۰,۵۱۰	۲۱۳,۳۳۳	۵۱,۶۰۲	۵۷۶	۱۱,۸۰۱	۱	۴,۱۴۴	۲۲,۶۹۶	۱۲,۳۸۵
(۶۵۶)	-			(۶۵۶)	-	-	(۳۰۶)	-	-	(۳۵۰)
-	-	(۱۱,۰۳۳)	(۲۱۶,۱۰۹)	۲۲۷,۱۴۲	-	۱,۷۲۸	-	۲۰۲,۳۶۰	۲۳,۰۵۴	-
۶۹۹,۵۸۱	۱۶۰	۹,۵۰۴	-	۶۸۹,۹۱۷	۵,۶۸۲	۵۲,۹۷۶	۲۱,۷۰۷	۲۹۲,۶۹۷	۲۹۰,۹۱۲	۲۵,۹۴۳
۱,۹۹۴	-	-	-	۱,۹۹۴	۷	۱,۵۴۴	۳۰۱	۱۷	۱۲۵	-
۱۹۰,۲۰۴	۱۶۰	-	-	۱۹۰,۰۴۴	۱,۶۷۸	۱۴,۵۷۰	۱۱,۶۷۲	۴۵,۶۶۸	۱۱۶,۴۵۶	-
۱۹,۳۱۶	-	-	-	۱۹,۳۱۶	۶۳۲	۳,۴۶۳	۱,۰۴۷	۴,۷۲۰	۹,۴۴۵	-
۲۱۱,۵۱۴	۱۶۰	-	-	۲۱۱,۳۵۴	۲,۳۱۷	۱۹,۵۷۷	۱۳,۰۲۰	۵۰,۴۱۵	۱۲۶,۰۲۶	-
۲۶,۹۰۲	-	-	-	۲۶,۹۰۲	۷۴۴	۵,۶۱۵	۱,۹۳۸	۴,۳۶۰	۱۴,۲۴۶	-
(۳۰۶)	-	-	-	(۳۰۶)	-	-	(۳۰۶)	-	-	-
۲۳۸,۱۱۰	۱۶۰	-	-	۲۳۷,۹۵۰	۳,۰۶۱	۲۵,۱۹۲	۱۴,۶۵۱	۵۴,۷۷۵	۱۴۰,۲۷۲	-
۴۶۱,۴۷۰	-	۹,۵۰۴	-	۴۵۱,۹۶۶	۲,۶۲۱	۲۷,۷۸۴	۷,۰۵۶	۲۳۷,۹۲۲	۱۵۰,۶۴۰	۲۵,۹۴۳
۲۰۳,۲۷۸	-	۲۷	۲,۷۷۶	۲۰۰,۴۷۴	۲,۷۸۹	۱۹,۸۷۰	۸,۹۹۲	۳۵,۷۷۸	۱۱۹,۱۳۶	۱۳,۹۰۸

بهای تمام شده :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

مبالغ ابتدای دوره شرکت های فرعی منتقل شده

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته :

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

مبالغ ابتدای دوره شرکت های فرعی منتقل شده

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

واگذار شده

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۲- اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزارآلات	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
بهای تمام شده :							
۱۴۱	۶۲۵	۳۱۱	۵,۵۰۹	۷	۶,۵۹۳	۴,۹۲۵	۱۱,۵۱۸
۲۵۱	-	۷,۴۸۷	۱,۲۹۵	-	۹,۰۳۳	(۴,۹۲۵)	۴,۱۰۸
۳۹۲	۶۲۵	۷,۷۹۸	۶,۸۰۴	۷	۱۵,۶۲۶	-	۱۵,۶۲۶
-	-	-	۵۰۰	-	۵۰۰	-	۵۰۰
۳۹۲	۶۲۵	۷,۷۹۸	۷,۳۰۴	۷	۱۶,۱۲۶	-	۱۶,۱۲۶
استهلاک انباشته :							
۱۲۵	۱۷	۳۰۰	۱,۵۴۴	۷	۱,۹۹۳	-	۱,۹۹۳
۲۹	۲۰۹	۲۴۰	۱,۶۹۲	-	۲,۱۷۰	-	۲,۱۷۰
۱۵۴	۲۲۶	۵۴۰	۳,۲۳۶	۷	۴,۱۶۳	-	۴,۱۶۳
۲	۱۰۶	۱,۲۷۳	۱,۸۸۹	-	۳,۲۷۰	-	۳,۲۷۰
۱۵۶	۳۳۲	۱,۸۱۳	۵,۱۲۵	۷	۷,۴۳۳	-	۷,۴۳۳
۲۳۶	۲۹۳	۵,۹۸۵	۲,۱۷۹	۰	۸,۶۹۳	-	۸,۶۹۳
۲۲۸	۳۹۹	۷,۲۵۸	۳,۵۶۸	۰	۱۱,۴۶۳	-	۱۱,۴۶۴

۱۲-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا مبلغ ۲,۷۶۵,۷۷۰ میلیون ریال در قبال خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۲-۴- زمین و ساختمان کارخانه خوراک دام شرکت فرعی مجتمع طیور فارس در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ملت و زمین مزرعه شماره ۲ و کارخانه جوجه کشی شرکت مزبور در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک کشاورزی می باشد .

۱۲-۵- افزایش مانده حساب زمین به مبلغ ۲,۳۰۰ میلیون ریال مربوط به هزینه اسناد ملکی مزارع یک و دو شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد .

۱۲-۶- افزایش ساختمان و تاسیسات مربوط به هزینه تجهیز سالن کنفرانس و گاز کشی مزارع مجتمع طیور فارس می باشد

۱۲-۷- افزایش ماشین آلات و تجهیزات مربوط به خرید خط تولید خوراک آبزیان مجتمع طیور فارس و خرید دستگاه جت پرینتر شیلات بندر عباس و خرید کمپرسور و مخزن آمونیاک آبی فرآیند بوشهر می باشد.

۱۲-۸- دارایی های در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به مبلغ ۲,۷۷۶ میلیون ریال مانده پروژه گاز کشی به مزرعه شماره یک شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد که در فروردین ۱۴۰۲ به بهره برداری رسیده است .

۱۲-۹- مانده پیش پرداخت مزبور به خرید کابل آلومنیوم و تجهیزات رایانه و مشعل گاز مجتمع طیور فارس می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های نامشهود

۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده :
۴,۵۹۰	۲,۰۸۵	۱,۹۴۷	۵۵۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶,۲۸۸	۱,۴۸۵	۳۰۲	۴,۵۰۱	مبالغ ابتدای سال شرکت های فرعی منتقل شده
۶,۰۲۷	۵,۳۳۵	۱۶۰	۵۳۲	افزایش
۱۶,۹۰۵	۸,۹۰۵	۲,۴۰۹	۵,۵۹۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۵,۵۵۴	۵,۱۴۲	-	۴۱۲	افزایش
۲۲,۴۵۹	۱۴,۰۴۷	۲,۴۰۹	۶,۰۰۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
				استهلاک انباشته :
۴۳۱	۴۳۱	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۲۹۶	۱,۲۹۶	-	-	مبالغ ابتدای سال شرکت های فرعی منتقل شده
۸۷۲	۸۷۲	-	-	استهلاک
۲,۵۹۹	۲,۵۹۹	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۸۲۹	۸۲۹	-	-	استهلاک
۳,۴۲۸	۳,۴۲۸	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۹,۰۳۱	۱۰,۶۱۹	۲,۴۰۹	۶,۰۰۳	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱۴,۳۰۶	۶,۳۰۶	۲,۴۰۹	۵,۵۹۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده :
۴,۵۹۰	۲,۰۸۵	۱,۹۴۷	۵۵۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶۲۶	۴۶۴	-	۱۶۲	افزایش
۵,۲۱۶	۲,۵۴۹	۱,۹۴۷	۷۲۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	-	-	افزایش
۵,۲۱۶	۲,۵۴۹	۱,۹۴۷	۷۲۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
				استهلاک انباشته :
۴۳۱	۴۳۱	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۶۹۵	۶۹۵	-	-	افزایش
۱,۱۲۶	۱,۱۲۶	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۷۳۷	۷۳۷	-	-	استهلاک
۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۳,۳۵۳	۶۸۶	۱,۹۴۷	۷۲۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۴,۰۹۰	۱,۴۲۳	۱,۹۴۷	۷۲۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- دارایی های زیستی مولد

گله ۵۵- حذف								
گله ۵۸- پرورش	گله ۵۷- پرورش	گله ۶۰- پرورش	درختان میوه	گله ۵۷	گله ۵۶	گله ۵۸	گله ۵۵- حذف شده	
۹	۷	۷	-	۵۹	۱۱۲	۵۹	۸۰	سن گله (هفته)
۱۳۲,۸۲۳	۳۸,۴۳۰	-	۵,۴۸۹	-	۵۰,۷۲۰	-	۳۸,۱۸۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۳۳,۶۴۱	۸۹,۱۰۲	۳۰,۳۰۱	-	-	۱۴,۲۳۸	-	-	افزایش
(۳۸,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۱۸۴)	واگذاری
-	-	(۶۸,۷۳۱)	-	۶۸,۷۳۱	-	-	-	نقل و انتقالات
۲۲۸,۲۸۰	۸۹,۱۰۲	-	۵,۴۸۹	۶۸,۷۳۱	۶۴,۹۵۸	-	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۴۷,۷۰۸	۳۱,۸۰۳	-	۱۱۵,۹۰۵	-	-	-	-	افزایش
(۱۴۰,۷۴۳)	(۷,۰۵۴)	-	-	(۶۸,۷۳۱)	(۶۴,۹۵۸)	-	-	واگذار شده
-	(۱۱۳,۸۵۲)	-	-	۰	-	۱۱۳,۸۵۲	-	نقل و انتقالات
۲۳۵,۲۴۶	-	-	۱۱۵,۹۰۵	۵,۴۸۹	-	-	۱۱۳,۸۵۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
استهلاك انباشته								
۱۰۵,۹۱۳	-	-	۳,۲۹۲	۵۱,۰۰۸	۵۱,۶۱۲	-	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۳۲,۶۹۹	-	-	۵۴۹	۱۷,۷۲۳	۱۳,۳۴۶	۹۱,۰۸۱	-	استهلاك سال مالی
(۱۳۳,۶۸۹)	-	-	-	(۶۸,۷۳۱)	(۶۴,۹۵۸)	-	-	واگذار شده
۹۴,۹۲۳	-	-	۳,۸۴۲	-	-	۹۱,۰۸۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۴۰,۳۲۲	-	-	۱۱۵,۹۰۵	۱,۶۴۷	-	-	۲۲,۷۷۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۱۲۲,۳۶۸	۸۹,۱۰۲	-	-	۲,۱۹۶	۱۷,۷۲۳	۱۳,۳۴۶	-	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- دارایی های زیستی مولد در پایان سال مالی مطابق یادداشت توضیحی ۱۴-۳ اهم رویه های حسابداری ارزشیابی شده است .

۱- دارایی های زیستی اضافه شده طی سال مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
۵۸,۵۰۰	۲۳,۴۰۰	خرید جوجه
۷۱,۲۸۰	۱۰۲,۳۴۵	انتقال از هزینه های تولیدی (یادداشت ۶)
۱۶,۴۹۵	-	هزینه مواد مستقیم
۱,۴۳۳	۶,۸۹۷	هزینه دامپزشکی و حق عضویت و بیمه
۱۴۷,۷۰۸	۱۳۲,۶۴۱	

دارایی های زیستی مولد به تعداد ۹۲.۳۲۰ قطعه مرغ براساس دستورالعمل دولتی در این صنعت با نرخ هر قطعه مرغ مادر ۵۳.۶۱۱ ریال و ۶.۳۳۲ اصله

۱- درخت زیتون و تنه درختان نزد صندوق بیمه محصولات کشاورزی به ارزش روز دارایی های مذکور تحت پوشش بیمه ای قراردارد.

۱- دارایی های فروخته شده مربوط به فروش گله مرغ مادر گله های شماره ۵۶ (مزرعه شماره ۱) ، شماره ۵۷ (مزرعه شماره ۲) و بخشی از گله ۵۸ مزرعه شماره ۱

شماره ۲) می باشد که سود حاصل از فروش آن به مبلغ ۵۰۶۴۳ میلیون ریال انعکاس یافته است .

۱- آمار دارایی های زیستی مولد (مرغ مادر) طی سال مالی به شرح زیر است :

مانده ابتدای سال	وارد طی سال	تلفات طی سال	فروش رفته طی سال	مانده پایان سال	
۴۴,۶۴۱	-	۶,۹۰۴	۲,۹۳۷	۳۴,۸۰۰	گله ۵۸ - مزرعه یک - در مرحله تولید
۳۷,۰۴۶	-	۱,۶۰۵	۳۵,۴۴۱	-	گله ۵۷ - مزرعه یک - حذف شده
۳۰,۳۰۴	-	۱,۹۷۵	۲۸,۳۲۹	-	گله ۵۶ - مزرعه دو - حذف شده
-	۴۷,۳۲۰	۱,۷۴۳	-	۴۵,۵۷۷	گله ۶۰ - مزرعه دو - در مرحله پرورش
۱۱۱,۹۹۱	۴۷,۳۲۰	۱۲,۲۲۷	۶۶,۷۰۷	۸۰,۳۷۷	

۱- آمار و بهای تمام شده درختان میوه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		
تعداد (اصله)	میلیون ریال	تعداد (اصله)	میلیون ریال	
۶,۳۳۲	۳,۷۷۷	۶,۳۳۲	۳,۷۷۷	زیتون
۲,۲۶۹	۱,۷۱۲	۲,۲۶۹	۱,۷۱۲	انار
۵,۴۸۹	۵,۴۸۹	۵,۴۸۹	۵,۴۸۹	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۲/۲۹

ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
				انباشته	بهای تمام شده			
-	۴۸,۹۱۶	-	۴۸,۹۱۶	-	۴۸,۹۱۶	۹۹/۹	۴,۸۹۱,۶۴۴	شرکت فرعی آبری فرایند بوشهر
-	۱۹۵,۸۲۴	-	۱۹۵,۸۲۴	-	۱۹۵,۸۲۴	۹۹/۸	۱۹,۴۵۵,۷۸۷	شرکت فرعی مجتمع طیور فارس
-	۸۰,۱۹۲	-	۸۰,۱۹۲	-	۸۰,۱۹۲	۹۹/۸	۷۹۸,۰۰۰	شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس
	<u>۳۲۴,۹۳۳</u>		<u>۳۲۴,۹۳۳</u>	<u>-</u>	<u>۳۲۴,۹۳۳</u>			

۱۵-۱- شرکت های فرعی

اطلاعات مربوط به به شرکت های فرعی گروه در پایان دوره گزارشگری به شرح زیر است :

نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه		محل شرکت و فعالیت آن	فعالیت اصلی	نام شرکت فرعی
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
۹۹/۹	۹۹/۹	ایران	عمل آوری وبسته بندی آبری ان	شرکت فرعی آبری فرایند بوشهر
۹۹/۸	۹۹/۸	ایران	امور دام و طیور	شرکت فرعی مجتمع طیور فارس
۹۹/۸	۹۹/۸	ایران	تولید کنسرو تن ماهی	شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- در سال مالی ۱۴۰۰ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۴ صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد و وکالتنامه های رسمی به شماره های ۴۰۷۱۰ و ۴۰۷۱۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۷، سهام شرکت های مشروحه ذیل به مبلغ دفتری توسط شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا و متعاقبا توسط شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا به شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (تحت کنترل واحد اصلی) منتقل شده و بدین ترتیب شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا کنترل آن ها را در اختیار گرفته است.

در سال ۱۳۹۹ بر اساس مبایعه نامه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۹ فی مابین شرکت و سرمایه گذاری صبا جهاد، مقرر گردید ۹۴/۸۵ درصد از سهام شرکت پیچک (از شرکت های گروه صندوق بازنشستگی) بر اساس بهای دفتری (دارایی ها و بدهی ها) جمعا" به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال به شرکت انتقال یابد. در این ارتباط با توجه به اینکه شرکت پیچک، شرکت ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار است، اقدامات قانونی جهت اخذ مجوز لازم به منظور ثبت نقل و انتقال سهام در جریان می باشد.

۱- سرمایه گذاری های بلندمدت شرکت فرعی فرآورده های شیلانی بندر عباس شامل مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال سرمایه گذاری در ۶۰۰٫۰۰۰ سهم شرکت پدیده نیکان می باشد (یادداشت ۲۶).

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲,۰۲۸	۲,۰۵۰	-	۲,۰۵۰	
۲,۰۲۸	۲,۰۵۰	-	۲,۰۵۰	۱۵-۱

گروه

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها

۱۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		کاهش ارزش		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	انباشته	بهای تمام شده			
-	۷	۴۴	۷	-	۷	-	۷,۲۵۲	۷
-	۱,۶۹۴	-	۱,۶۹۴	-	۱,۶۹۴	-	۲۴,۷۴۲	
-	۲۹۵	-	۲۹۵	-	۲۹۵	-	-	
-	۳۰	-	۳۰	-	۳۰	-	-	
-	۲	-	۲	-	۲	-	۲,۰۰۰	
-	-	-	۲۲	-	۲۲	-	۱۰	
	۲,۰۲۸		۲,۰۵۰		۲,۰۵۰			

گروه

سایر شرکت ها

شرکت توسعه صنایع بهشهر
شرکت صنایع مرغ مادر ایران
شرکت تعاونی تامین نیاز خوراک دام
صندوق حمایت از توسعه صیادی
شرکت پیچک
شرکت ابزی فرایند بوشهر

۱-۱-۱۶- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها مربوط به سرمایه گذاری شرکت های فرعی و شرکت می باشد .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۲۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مانده		
۲۸۹,۰۹۰	۱۱۵,۳۲۵	-	۱۱۵,۳۲۵	۲۱-۱-۱	تجاری اسناد دریافتنی مشتریان
۱۸۵,۵۷۰	۳۲۵,۷۵۵	(۳۵,۱۲۷)	۳۶۰,۸۸۲	۲۱-۱-۱	حساب های دریافتنی مشتریان
۴۷۴,۶۶۰	۴۴۱,۰۸۰	(۳۵,۱۲۷)	۴۷۶,۲۰۷		
سایر دریافتنی ها					
حساب های دریافتنی					
۱۶۸,۹۰۷	۱۹۱,۱۶۲	-	۱۹۱,۱۶۲	۲۱-۱-۲	اشخاص وابسته
۱۱,۷۳۴	۲۱,۸۷۶	-	۲۱,۸۷۶		کارکنان (وام و مساعده)
۵,۰۰۵	۶,۰۹۳	-	۶,۰۹۳		مالیات بر ارزش افزوده
۱,۸۴۷	۲,۴۲۴	-	۲,۴۲۴		سپرده های دریافتنی
۴,۹۴۵	۶۲,۷۲۰	-	۶۲,۷۲۰	۲۱-۱-۳	سایر
۱۹۲,۴۳۸	۲۸۴,۲۷۶	-	۲۸۴,۲۷۶		
۶۶۷,۰۹۸	۷۲۵,۳۵۵	(۳۵,۱۲۷)	۷۶۰,۴۸۳		

۲۱-۱- حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری از مشتریان به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
جمع	جمع	حساب های دریافتنی	اسناد دریافتنی		
۵,۱۱۲	۱۱,۱۶۶	۵,۶۵۱	۵,۵۱۵		شرکت
۳۴۲,۶۴۸	۱۶۳,۰۲۵	۱۵۶,۶۲۸	۶,۳۹۷	۲۱-۱-۱-۱	شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس
۱۴۷,۳۳۲	۲۹۰,۶۷۰	۱۸۷,۲۵۷	۱۰۳,۴۱۳	۲۱-۱-۱-۲	شرکت فرعی مجتمع طیور فارس
۸,۱۴۷	۱۱,۳۴۶	۱۱,۳۴۶			شرکت آبری فرایند بوشهر
۵۰۳,۲۳۹	۴۷۶,۲۰۷	۳۶۰,۸۸۲	۱۱۵,۳۲۵		
(۲۸,۵۷۹)	(۳۵,۱۲۷)	(۳۵,۱۲۷)			کاهش ارزش انباشته
۴۷۴,۶۶۰	۴۴۱,۰۸۰	۳۲۵,۷۵۵	۱۱۵,۳۲۵		

۲۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس عمدتاً مربوط به مبالغ ۴,۸۶۰ میلیون ریال و ۱,۳۳۷ میلیون ریال و ۲۰۰ میلیون ریال به ترتیب

اسناد دریافتنی تجاری از شرکت عطا پخش کرمان فردا و محمد میرجانی و حسین بر و مطالبات تجاری شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس عمدتاً مربوط به

مبالغ ۱۰۴,۷۰۹ میلیون ریال ، ۹,۶۷۲ میلیون ریال و ۷,۲۵۸ میلیون ریال به ترتیب طلب از آقایان یحیی سعادت و شرکت ملکه کندو و شرکت پودر ماهی جنوب

می باشد .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- ۲۱- اسناد دریافتی تجاری شرکت فرعی مجتمع طیور فارس مربوط به ۴۷ فقره چک دریافتی از مشتریان بابت فروش خوراک دام و طیور و میوه زیتون می باشد. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی عمدتاً وصول گردیده .
- ۲۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی جمعاً مبلغ ۲۳۹,۴۵۷ میلیون ریال از اسناد و حساب های دریافتی تجاری وصول شده است .
- ۲۱- فروش جوجه یک روزه توسط شرکت فرعی مجتمع طیور فارس عمدتاً نقدی و میانگین دوره اعتباری فروش سایر کالاها توسط شرکت های فرعی مجتمع طیور فارس و فرآورده های شیلاتی بندر عباس ۶۰ روزه می باشد .

۲۱- سایر حساب های دریافتی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۰	۱,۴۷۹	تعاونی صندوق بازنشستگی کشوری
۱۳۱,۱۴۶	۱۳۱,۷۴۷	۲۱-۱-۲-۱ شرکت پیچک
۳۰,۳۳۲	۲۲۴	۲۱-۱-۲-۱ شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۷,۴۲۹	۵۷,۷۱۲	۲۱-۱-۲-۲ شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد
۱۶۸,۹۰۷	۱۹۱,۱۶۲	

۲۱- طلب گروه از شرکت های پیچک و سرمایه گذاری آتیه صبا مربوط به شرکت می باشد. ضمناً، طلب شرکت از شرکت پیچک به مبلغ ۱۳۱,۷۴۷ میلیون ریال مربوط به وجوه پرداختی طبق مصوبات هیات مدیره بابت تامین سرمایه در گردش و کمک به پرداخت بدهی های مربوط به بیمه و مالیات می باشد .

۲۱- طلب از شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد مربوط به برداشت بانک از حساب های شرکت فرعی مجتمع طیور فارس در سال مالی قبل بابت تضمین ضمانت نامه بانکی شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد می باشد . توضیح اینکه، برداشت مبلغ مزبور بدلیل عدم ایفای تعهدات شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد صورت گرفته است .

۲۱- سایر اقلام عمدتاً شامل مبلغ ۱,۹۶۶ میلیون ریال طلب سنواتی شرکت فرعی آزری فرایند بوشهر از آقای ابوالحسن زاده (شرکت پخش خوزستان) می باشد که متعاقب پیگیری های حقوقی بعمل آمده و رای دادگاه در تیر ۱۴۰۰، یک فقره ملک تجاری به ارزش کارشناسی ۷ میلیارد ریال در قبال طلب مزبور تملک گردیده و در شرف انتقال سند رسمی به نام شرکت فرعی آزری فرایند بوشهر می باشد .

۲۱- مدت زمان دریافتی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱۰۴,۵۳۰	۲۵۱,۵۲۰	تا ۹۰ روز
۲,۲۱۸	-	از ۱۸۰ روز تا ۵۴۰ روز
۳۰,۴۵	-	از ۵۴۰ روز تا ۹۰۰ روز
۳۶,۶۷۰	۴۸,۷۸۱	بیش از ۹۰۰ روز
۱۴۶,۴۶۳	۳۰۰,۳۰۱	

دریافتی های تجاری فوق شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده اند ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری، برای آن ها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت می باشند .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱-۱- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴,۰۹۴	۵,۱۱۲	۵,۱۱۲	۲۸,۵۷۹	مانده در ابتدای سال
-	-	۲۶,۸۸۷	-	مانده مربوط به شرکت های فرعی منتقل شده
۱,۰۱۸	-	-	۱۰,۰۰۰	زیان های کاهش ارزش دریافتی ها
-	-	(۳,۴۲۰)	(۳,۴۵۲)	بازیافت شده طی سال
۵,۱۱۲	۵,۱۱۲	۲۸,۵۷۹	۳۵,۱۲۷	مانده در پایان سال

۲۱-۱- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	مانده	
۱۱,۵۱۵	۱۱,۵۱۵	-	۱۱,۵۱۵	تجاری اسناد دریافتی ۲۱-۲-۱ شرکت های گروه حساب های دریافتی
-	۵۳۸	(۵,۱۱۲)	۵,۶۵۱	۲۱-۱-۵ مشتریان
۱۱,۵۱۵	۱۲,۰۵۳	(۵,۱۱۲)	۱۷,۱۶۶	
۱۶۱,۴۷۸	-	-	-	سایر دریافتی ها حساب های دریافتی
۲۰۰,۶۳۸	۴۹۸,۳۹۰	-	۴۹۸,۳۹۰	۲۱-۲-۲ اشخاص وابسته شرکت های گروه کارکنان (وام و مساعده)
۹۶۸	۸,۱۲۲	-	۸,۱۲۲	سپرده
۳۰۰	۳۰۰	-	۳۰۰	ارزش افزوده
۵,۰۰۵	۶,۰۹۳	-	۶,۰۹۳	سایر
۱۵۳	۳۳,۸۲۸	-	۳۳,۸۲۸	
۳۶۸,۵۴۲	۵۴۶,۷۳۴	-	۵۴۶,۷۳۴	
۳۸۰,۰۵۷	۵۵۸,۷۸۷	(۵,۱۱۲)	۵۶۳,۸۹۹	

۲۱-۱- طلب از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۰	۱۲۹۰۵۵	شرکت پیچک
۱۴۶,۰۰۰	۲۷۸,۵۵۳	شرکت فرعی مجتمع طیور فارس
۵۴,۱۲۱	۵۰,۲۶۴	شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس
۵۱۷	۴۰,۵۱۸	شرکت فرعی آبری فرایند بوشهر
۲۰۰,۶۳۸	۴۹۸,۳۹۰	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- سایر دارایی ها

(مبلغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴۵,۸۷۰	۱۵,۵۹۵	۱۷-۱
		وجوه بانکی مسدود شده
۱,۶۰۰	-	
		ودیعه اجاره
۱,۷۶۴	۲,۶۶۶	۱۷-۲
		سایر
-	۲۳۶	
		دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۴۹,۲۳۴	۱۸,۴۹۷	

مبلغ ۱۵,۵۹۵ میلیون ریال از موجودی حساب های شرکت بدلیل شکایت مطرح شده توسط آقای مجید زارع (خریدار خوراک دام) در شعبه دادگاه حقوقی شهرستان شیراز مسدود گردیده و به سرفصل سایر دارایی ها منتقل گردیده است.

مبلغ مذکور بابت ۴ باب مغازه توقیف شده برفع شرکت مجتمع طیور فارس بابت وصول مطالبات از بدهکاران به ارزش دفتری بدهی می باشد شایان ذکر اینکه دارایی های فوق براساس تصمیم هیئت مدیره شرکت فرعی جهت فروش در نظر گرفته شده است.

۱- پیش پرداخت ها

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
-	۴۰۰	۱۴,۰۶۶	۴۴,۳۲۵	۱۸-۱
				خرید مواد اولیه و کالا
۹۲	۱۸۲	۱,۸۸۴	۷,۴۲۲	
				بیمه دارایی ها
۲۰	۲۰	۱,۳۵۸	۵,۰۱۵	
				پیش پرداخت مالیات
-	-	۶,۰۵۷	۴,۹۹۵	۱۸-۲
				مالیات بر ارزش افزوده
-	-	۴,۲۸۱	۴,۲۸۲	۱۸-۳
				سازمان تامین اجتماعی
۱۵۰	۲	۱۵۰	۲	
				خرید خدمات
۳	۳	۹,۲۸۲	۱۳,۵۴۰	
				سایر
۲۶۵	۶۰۷	۳۶,۹۷۷	۷۹,۵۸۲	

۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه به مبلغ ۴۴,۳۲۵ عمدتاً شامل شرکت پشتیبانی امور دام به مبلغ ۵,۲۶۲ میلیون ریال، شرکت آوا تجارت صبا به مبلغ ۱۱,۳۳۶ میلیون ریال و تعاونی تامین نیاز تولید کنندگان خوراک دام به مبلغ ۲,۶۰۸ میلیون ریال، بازرگانی مهرگان سپید رادمان به مبلغ ۲۳,۲۷۴ میلیون ریال، شرکت هماهنگی کارخانجات - خوراک دارو و مکمل دام طیور و آبزیان به مبلغ ۱,۲۳۷ میلیون ریال و ۱۰۳ میلیون ریال فرآورده های روغن نباتی کیمیادانه فارس و اتحادیه تعاونی صنعت تولید خوراک دام و طیور و آبزیان به مبلغ ۹۷ میلیون ریال و ۸ میلیون ریال تعاونی سایر ماکیان می باشد.

۱- پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده عمدتاً مربوط به مبلغ ۴,۹۹۵ میلیون ریال پرداختی شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس به اداره کل امور مالیاتی استان هرمزگان می باشد. توضیح اینکه، در سال ۱۳۹۴ شرکت بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال صادرات انواع کنسرو از طریق اداره صنعت و معدن و تجارت استان هرمزگان داشته که با توجه به توافق های بعمل آمده، مالیات بر ارزش افزوده از این بابت در نظر گرفته نشده در این راستا، اداره کل امور مالیاتی استان هرمزگان خواهان مبلغ ۴,۵۷۸ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده بوده که شرکت وجه مذکور را پرداخت و از طریق ادارات مربوطه اعتراض نموده که در حال بررسی بوده و نتیجه قطعی آن تا تاریخ تهیه صورت های مالی اعلام نگردیده است.

۱- سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی بیمه ای شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس تا پایان سال ۱۳۹۱ مبلغی بالغ بر ۱۱ میلیارد ریال خواهان بوده که پس از پیگیری های مکرر، شرکت مبلغ ۵,۲۸۵ میلیون ریال پرداخت نموده و اعتراض شرکت از طریق مراجع مختلف در حال پیگیری بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است. توضیح اینکه، مبلغ ۱,۰۰۳ میلیون ریال بابت وجوه پرداختی، کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
گروه				
کالای ساخته شده	۹۴,۱۲۲	۱۳۸,۰۶۱	-	۱۳۸,۰۶۱
مواد اولیه ، لوازم بسته بندی	۲۶۲,۶۷۱	۲۵۱,۴۷۶	-	۲۵۱,۴۷۶
قطعات و لوازم یدکی	۳,۶۹۰	۴,۰۰۶	-	۴,۰۰۶
سایر موجودی ها	۲۸۵	۱۴,۷۲۷	-	۱۴,۷۲۷
	۳۶۰,۷۶۸	۴۰۸,۲۷۱	-	۴۰۸,۲۷۱
شرکت				
کالای ساخته شده	۶,۵۲۳	۹,۸۱۴	-	۹,۸۱۴
	۶,۵۲۳	۹,۸۱۴	-	۹,۸۱۴

۱- موجودی مواد و کالا گروه تا مبلغ ۶۴۶,۸۱۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی صاعقه ، زلزله ، انفجار ، سیل و ... به صورت شناور بیمه شده است .

۱- دارایی های زیستی غیرمولد

دارایی های زیستی غیر مواد (تماماً متعلق به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس) به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
تخم مرغ نطفه دار	۲۴,۳۵۶	۷۳۳,۵۳۶	-	-	
تخم مرغ خوراکی	۲۳۱	۱۶,۸۰۰	۳۳	۱,۴۷۰	
جمع	۲۴,۵۸۷	۷۵۰,۳۳۶	۳۳	۱,۴۷۰	۲۰-۱
موجودی کشت در حال رشد - جو	۵۴۶	-	۷۶۴	-	
	۲۵,۱۳۳	۷۵۰,۳۳۶	۷۹۷	۱,۴۷۰	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- گردش تخم مرغ نطفه دار و خوراکی طی سال مالی به شرح زیر است :

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۳۲,۵۵۳	۱,۲۵۶,۸۱۶	۲۴,۵۸۷	۷۵۰,۳۳۶	تخم مرغ تولید شده طی سال
۳۶۶,۳۴۴	۸,۷۹۳,۴۲۵	۳۰۴,۰۹۷	۵,۴۹۶,۸۸۵	تخم مرغ و جوجه تولید شده طی سال
(۳۶۶,۳۴۴)	(۹,۲۹۹,۹۰۵)	(۲۳۶,۸۲۹)	(۶,۱۲۶,۱۵۱)	بهای انتسابی جوجه و تخم مرغ های فروش رفته
		(۶۷,۲۶۸)	(۱۱۹,۶۰۰)	بهای تمام شده انتسابی مرغ گوشتی فروش رفته
(۷,۹۶۶)	-	(۲۴,۵۵۴)		خالص تغییرات در دارایی زیستی غیر مولد
۲۴,۵۸۷	۷۵۰,۳۳۶	۳۳	۱,۴۷۰	موجودی پایان سال

۲- اندازه گیری ارزش منصفانه دارایی های زیستی غیرمولد به شرح زیر انجام گرفته است :

۲- تخم مرغ خوراکی به تعداد ۱۴۷۰ عدد بر اساس قیمت بازار تخم مرغ فروش رفته قیمت گذاری گردیده است .

۲- موجودی های تخم مرغ کارخانه جوجه کشی تا مبلغ ۳۰,۴۷۴ میلیون ریال در قبال خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و زلزله بیمه شده است .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار:					
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۲۲-۱	۶۱	-	۶۱	۶۱
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۲۲-۲	-	-	-	۱۵,۰۰۰
		<u>۶۱</u>	<u>-</u>	<u>۶۱</u>	<u>۱۵,۰۶۱</u>
شرکت					
سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۲۲-۱	۱	-	۱	۱
		<u>۱</u>	<u>-</u>	<u>۱</u>	<u>۱</u>

۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
		بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار
شرکت :					
بانک پاسارگاد	۱,۰۱۵	۱	۱۵	۱	۱۳
سایر شرکت های گروه :					
شرکت گروه بهمن	۷۵۹,۴۹۲	۶۰	۱,۵۵۷	-	-
		<u>۶۱</u>	<u>۱,۵۷۲</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی در تاریخ صورت وضعیت مالی سال ۱۴۰۰ مربوط به ۳۳,۰۰۰ واحد گواهی سپرده مدت دار یک میلیون ریالی شرکت فرعی مجتمع طیور فارس با نرخ سود ۱۸ درصد نزد بانک ملت می باشد که مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال از سپرده ها به دلیل مسدود شدن توسط بانک ملت ، به سرفصل سایر دارایی ها منتقل گردیده است . توضیح اینکه ، مسدود شدن سپرده های مذکور به دلیل ضمانت شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد (عضو هیات مدیره) و عدم ایفای تعهدات شرکت مزبور ، صورت گرفته است (یادداشت ۱۷) .
و همچنین شایان ذکر است که از مبلغ ۳۳,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال رفع مسدودی شده و تسویه گردیده است .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانکها - ریالی	۱۳۰,۰۸۲	۲۴,۵۸۰	۱۳,۶۴۵	۶,۴۳۸
موجودی نزد بانکها - ارزی	۵۴۳	۳۴۹	-	-
موجودی صندوق و تنخواه گردانها - ریالی	۱۱۸	۲۷۶	-	۱۵۵
	۱۳۰,۷۴۳	۲۵,۲۰۵	۱۳,۶۴۵	۶,۵۹۳

- ۲- مبلغ ۱۵,۵۹۵ میلیون ریال از موجودی ریالی شرکت فرعی مجتمع طیور فارس نزد بانک ها به دلیل شکایت مطرح شده توسط یکی از خریداران شرکت فرعی مجتمع طیورفارس براساس حکم دادگاه شهرستان شیراز مسدود و به سرفصل سایر دارایی ها منتقل گردیده است .
- ۲- موجودی نقد ارزی گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به هم ارز ریالی مبالغ ۵,۰۰۰ درهم امارات و ۱,۰۵۷ وون کره جنوبی می باشد .

۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۵ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

درصد مالکیت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۸۷	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۷	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۵	۸۰۰,۰۰۰	۵	۸۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل فجر جهاد
۴	۶۰۰,۰۰۰	۴	۶۰۰,۰۰۰	شرکت فر آورده های شیلاتی بندر عباس
۴	۶۰۰,۰۰۰	۴	۶۰۰,۰۰۰	شرکت پیچک
۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	

۲- اندوخته قانونی

(مبالغ به میلیون ریال)

ماده در ابتدای سال	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
فرعی منتقل شده - یادداشت ۱-۱۶	-	۱۵,۶۴۹	-	۱,۵۰۰
انتقال از محل سود قابل تخصیص	-	۶,۹۲۶	-	-
	۲۴,۰۷۵	۲۴,۰۷۵	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل شرکت و مبلغ ۲۴۰۰۷۵ میلیون ریال از سهم گروه از سود قابل تخصیص شرکت های فرعی، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال 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.

۲- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۰۰	۶۰۰	سهام شرکت در مالکیت شرکت فرعی
۶۰۰	۶۰۰	

سهام شرکت در مالکیت شرکت فرعی مربوط به نهایی تمام شده سرمایه گذاری شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس در تعداد ۶۰۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت (معادل ۴ درصد کل سهام) می باشد .

۲- منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴۱۰	۴۱۰	سرمایه
۲۹	۲۹	اندوخته قانونی
۳۲۵	۳۲۵	سود انباشته
۷۶۴	۷۶۴	

منافع فاقد حق کنترل مربوط به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس می باشد .

۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۱,۱۴۲	۳,۲۴۳	۱,۱۴۲	۱۱۲,۳۶۴	مانده در ابتدای سال
(۷۶۶)	(۲,۷۳۹)	(۱۱,۶۰۷)	(۲۶,۱۰۹)	پرداخت شده طی سال
-	-	۷۲,۸۴۸	-	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۶۷	۳,۴۶۰	۴۹,۹۸۱	۸۴,۳۲۳	شرکت های فرعی منتقل شده - (یادداشت ۲-۱۵)
۳,۲۴۳	۳,۹۶۴	۱۱۲,۳۶۴	۱۷۰,۵۷۷	ذخیره تامین شده
				مانده در پایان سال

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
تجاری		
اسناد پرداختنی		
۱۲,۴۰۰	۳۵,۸۵۰	۲۹-۱-۱
شرکت بازرگانی مهرگان سپید رادمان		
۱۲,۴۰۰	۳۵,۸۵۰	
حساب های پرداختنی		
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		
۳۰۳,۷۹۱	۲۰۱,۱۵۲	۲۹-۱-۲
۳۰۳,۷۹۱	۲۰۱,۱۵۲	
۳۱۶,۱۹۱	۲۳۷,۰۰۲	
سایر پرداختنی		
اسناد پرداختنی		
۱۴۸,۷۱۴	۱۷۵,۹۱۳	۲۹-۱-۳
اشخاص وابسته		
۲۹,۸۹۷	۶۳,۱۴۲	۲۹-۱-۴
سایر اشخاص - سازمان امورمالیاتی		
۱۷۸,۶۱۱	۲۳۹,۰۵۵	
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته		
۷۱۸,۲۲۱	۷۱۵,۰۰۱	۲۹-۱-۵
مالیات های تکلیفی و ارزش افزوده		
۴۴,۹۴۶	۷۳,۵۲۶	
۱۰,۹۴۱	۱۴,۴۸۰	
حق بیمه های پرداختنی		
۲,۷۲۵	۳۰,۱۰۳	
سپرده های پرداختنی		
۱۲,۳۷۲	۵۲,۲۲۴	
هزینه های پرداختنی		
۷,۲۶۰	-	
کارکنان		
۱۵,۸۴۷	۱۱,۵۳۵	
سایر		
۸۱۲,۳۱۲	۸۹۶,۸۶۹	
۹۹۰,۹۲۳	۱,۱۳۵,۹۲۴	
۱,۳۰۷,۱۱۴	۱,۳۷۲,۹۲۶	

۲۹-۱-۱- مانده اسناد پرداختنی به مبلغ ۳۵,۸۵۰ میلیون ریال بابت خرید ذرت از شرکت بازرگانی مهرگان سپید رادمان می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۹-۱- حسابهای پرداختی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات عمدتاً مربوط به مبالغ ۳۶٫۶۵۷ میلیون ریال و ۱۶۱٫۹۹۷ میلیون ریال و ۲٫۴۹۷ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت فرعی مجتمع طیور فارس و فرآورده های شیلاتی بندر عباس و آبری فرایند بوشهر به تامین کنندگان مواد اولیه و لوازم بسته بندی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی عمدتاً تسویه شده است .

۳-۲۹-۱- سایر اسناد پرداختی به اشخاص وابسته مربوط به مبالغ ۸۸٫۷۱۴ میلیون ریال و ۶۰٫۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا و شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه نشده است .

۴-۲۹-۱- سایر اسناد پرداختی به سایر اشخاص عمدتاً مربوط به مبلغ ۵۰٫۳۲۶ میلیون ریال اسناد پرداختی شرکت فرعی

فرآورده های شیلاتی بندر عباس به اداره امور مالیاتی بابت ارزش افزوده و ۱۲٫۸۱۶ میلیون ریال اسناد پرداختی شرکت بابت خریداز شرکتهای سالم سید و سبزدانه ماهان و میراث تجارت ایرانیان می باشد

۵-۲۹-۱- سایر حساب های پرداختی به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲۸۷٫۸۸۴	۲۸۱٫۴۰۰	۱-۵-۲۹ شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۴۲۹٫۱۹۳	۴۳۰٫۶۱۶	۲-۵-۲۹ شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۷۴۵	۱٫۲۶۶	شرکت شیر پاستوریزه پگاه فارس
-	۴۱۵	شرکت کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۳۹۹	۲۱۹	شرکت صنایع کاغذ سازی قائمشهر
-	۱۰٫۵۳	شرکت بازرگانی جیل دماوند صبا
-	۳۲	شرکت پیشگامان آتیه صبا
۷۱۸٫۲۲۱	۷۱۵٫۰۰۱	

۱-۵-۲۹-۱- بدهی به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا مربوط به بدهی شرکت بابت وجوه دریافتی بمنظور تامین نقدینگی (قرض الحسنه) می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه نشده است ..

۲-۵-۲۹-۱- بدهی به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد مربوط به بدهی شرکت و شرکت های فرعی به آن شرکت به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۲۱٫۷۰۱	۳۲۲٫۰۰۰	۱-۲-۵-۲۹ شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا
۱۶٫۹۲۴	۱۶٫۷۲۶	شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس
۵۷٫۴۷۹	۵۶٫۸۴۴	شرکت فرعی مجتمع طیور فارس
۳۳٫۰۸۹	۳۵٫۰۴۶	شرکت فرعی آبری فرایند بوشهر
۴۲۹٫۱۹۳	۴۳۰٫۶۱۶	

۱-۲-۵-۲۹-۱- بدهی شرکت به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد عمدتاً مربوط به انتقال سهام شرکت های فرعی مجتمع طیور فارس ، آبری فرایند بوشهر و فرآورده های شیلاتی بندر عباس به شرح یادداشت ۲-۱۵ می باشد .

۲-۲-۵-۲۹-۱- بدهی شرکت های فرعی به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد عمدتاً مربوط به وجوه دریافتی در سنوات قبل بابت کمک به نقدینگی شرکت های مزبور می باشد . توضیح اینکه ، عمده سهام شرکت های فرعی مذکور تا پایان سال مالی قبل متعلق به شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد بوده و در سال مالی مورد گزارش به شرکت منتقل شده است .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۹ - پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۵,۳۵۰	-	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۵,۳۵۰	-	
۵,۳۵۰	-	
سایر پرداختنی		
اسناد پرداختنی:		
۸۸,۷۱۴	۸۸,۷۱۴	۲۹-۲-۱ اشخاص وابسته
-	۱۲,۸۱۶	سایر
۸۸,۷۱۴	۱۰۱,۵۳۰	
حساب های پرداختنی:		
۶۰۹,۹۸۴	۶۰۴,۷۵۹	۲۹-۲-۲ اشخاص وابسته
۴,۷۱۷	۷,۷۷۵	مالیات های تکلیفی
۹۸۳	۱,۰۲۷	حق بیمه های پرداختنی
۲۰۵	۲۱۱	سپرده های پرداختنی
۷۳۴	۲۹,۶۹۵	۲۹-۲-۳ هزینه های پرداختنی
۵,۹۲۱	۲,۸۲۰	سایر
۶۲۳,۵۴۴	۶۴۶,۲۸۷	
۷۱۱,۲۵۸	۷۴۷,۸۱۷	
۷۱۶,۶۰۸	۷۴۷,۸۱۷	

۲-۲۹-۱ - سایر حساب های پرداختنی به اشخاص وابسته مربوط به مبلغ ۸۸,۷۱۴ میلیون ریال بدهی شرکت به شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا می باشد.

(مبالغ میلیون ریال)

۲-۲۹-۲ - حساب های پرداختنی به اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام شرکت
۲۸۷,۸۸۴	۲۸۱,۴۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۳۲۱,۷۰۱	۳۲۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صباجهاد
-	۱,۰۵۴	شرکت بازرگانی جبل دماوند صبا
۳۹۹	۲۱۹	شرکت کاغذ سازی قائم شهر
-	۸۶	شرکت پیشگامان آتیه صبا
۶۰۹,۹۸۴	۶۰۴,۷۵۹	جمع

۲-۲۹-۲ - هزینه های پرداختنی عمدتاً مربوط به شناسایی هزینه اجاره دفتر مرکزی شرکت و یک فروشگاه مربوط به شرکت از شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			گروه شرکت
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
۱۴,۹۴۲	-	۱۴,۹۴۲	۴۴,۲۸۷	-	۴۴,۲۸۷	
-	-	-	-	-	-	
۱۴,۹۴۲	-	۱۴,۹۴۲	۴۴,۲۸۷	-	۴۴,۲۸۷	

۳۰-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
-	۱۴,۹۴۲	مانده در ابتدای سال
۳۴,۰۲۶	-	مالیات پرداختنی شرکت های فرعی منتقل شده
۱۳,۰۶۳	۴۰,۹۵۰	ذخیره مالیات عملکرد سال جاری
-	۴,۰۱۵	مالیات سنوات قبل
(۳۲,۱۴۷)	(۱۵,۶۲۰)	پرداختی طی سال
۱۴,۹۴۲	۴۴,۲۸۷	

۲۰-۱-۱- اجزای عمده ذخیره مالیات بردارآمد به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱۰,۱۸۷	۴۰,۹۵۰	هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری
۲,۸۷۶	۴,۰۱۵	هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل
۱۳,۰۶۳	۴۴,۹۶۶	

۳۰-۲- طبق قوانین مالیاتی شرکت های زیر در سال جاری از معافیت مالیاتی استفاده نموده اند :

نام شرکت	نوع معافیت
شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا	سود سهام
شرکت فرعی مجتمع طیور فارس	معافیت درآمد های پرورش طیور ، سود سپرده های بانکی و سود سهام
شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس	زیان تایید شده سنوات قبل و سود سپرده های بانکی

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶۲,۶۵۳	۲۲۹,۷۷۰	سود حسابداری قبل از مالیات
۱۵,۶۶۳	۵۷,۴۴۳	هزینه مالیات درآمد محاسبه شده با نرخ قابل اعمال ۲۵ درصد
۲,۸۷۶	۴,۰۱۴	مالیات جاری سال های قبل
		اثر درآمد های معاف از مالیات :
(۲۱,۸۶۸)	(۱۰۶,۴۲۴)	معافیت فعالیت های کشاورزی و پرورش طیور
(۲,۴۱۸)	-	سود سپرده های بانکی و سایر اوراق بهادار
(۴۹)	-	سود سهام
(۱۱۲)	-	سایر
		اثر بخشودگی ها و مشوق های مالیاتی :
(۶,۱۳۵)	-	استهلاک زیان تایید شده سنوات قبل
۲۵,۱۰۷	-	سایر - فزونی درآمد های معاف بر درآمد مشمول مالیات
۱۳,۰۶۵	(۴۴,۹۶۶)	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۲۱ درصد
		شرکت
۹۶,۰۷۰	۱۵۳,۹۴۲	سود حسابداری قبل از مالیات
۲۴,۰۱۸	۳۸,۴۸۶	هزینه مالیات درآمد محاسبه شده با نرخ قابل اعمال ۲۵ درصد
		اثر درآمد های معاف از مالیات :
(۴۹,۲۷۸)	-	سود سهام
(۱۵)	-	سود سپرده های بانکی و سایر اوراق بهادار
۲۵,۲۷۶	(۳۸,۴۸۶)	سایر - فزونی درآمد های معاف بر درآمد مشمول مالیات
-	-	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۶,۴۸۱	-	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۹	-	سایر اشخاص وابسته
۹	-	منافع فاقد حق کنترل
-	۱۰,۰۴۲	۳۱-۱ شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا
<u>۶,۴۹۹</u>	<u>۱۰,۰۴۲</u>	

تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۱۶,۸۶۵	-	۱۶,۸۶۵	۱۶۰,۵۸۱	-	۱۶۰,۵۸۱

گروه : تسهیلات دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر می باشد :
به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۲,۲۸۷	۱۶۳,۵۰۰	بانک ها
۹۰۰	۹۵۱	۳۲-۱-۱ سایر اشخاص
۳۳,۱۸۷	۱۶۴,۴۵۱	
(۳,۸۴۲)	(۳,۸۷۰)	سود و کارمزد سال های آتی
(۱۲,۷۰۶)	-	سپرده های سرمایه گذاری
۲۲۶	-	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱۶,۸۶۵	۱۶۰,۵۸۱	
-	-	حصه بلند مدت
<u>۱۶,۸۶۵</u>	<u>۱۶۰,۵۸۱</u>	

تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص به مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال مربوط به وام دریافتی توسط شرکت فرعی مجتمع طیور فارس از تعاونی تامین نیاز خوراک دام می باشد .

به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		۱۸ درصد (نرخ موثر ۲۴ درصد)
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱۵,۹۶۵	۱۶۳,۵۰۰	۱۸ درصد (نرخ موثر ۲۴ درصد)
۹۰۰	۹۵۱	۵ درصد
<u>۱۶,۸۶۵</u>	<u>۱۶۴,۴۵۱</u>	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

به تفکیک زمانبندی پرداخت :

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۸۶۵	۱۶۴,۴۵۱	۱۴۰۲

به تفکیک نوع وثیقه :

گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۲,۲۸۷	۱۶۳,۵۰۰	زمین ، ساختمان و ماشین آلات
۹۰۰	۹۵۱	تسهیلات بدون وثیقه
۳۳,۱۸۷	۱۶۴,۴۵۱	

تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

یادداشت	تسهیلات مالی	گروه
	میلیون ریال	
	۲۹,۵۷۱	تسهیلات مالی شرکت های فرعی منتقل شده
	۱۵۰,۹۰۰	دریافت های نقدی
	۱۳,۲۹۶	سود و کارمزد و جرائم
	(۲۹,۲۷۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل
	(۳,۹۱۳)	پرداخت های نقدی بابت سود
	۱۶۰,۵۸۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

پیش دریافت ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۰	۳۴	۲۵,۸۹۲	۱۶,۲۰۹	۳۳-۱	مشتریان

پیش دریافت از مشتریان به مبلغ ۱۶,۲۰۹ میلیون ریال مربوط به پیش دریافت شرکت فرعی مجتمع طیور فارس بابت فروش خوراک دام و طیور و جوجه می باشد .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				ابرازی	سود (زیان) ابرازی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
رسیدگی به دفاتر					۵۱		(۴۱,۷۲۷)	۱۳۹۸
رسیدگی نشده							(۳۲,۳۸۰)	۱۳۹۹
رسیدگی نشده							۹۶,۰۷۰	۱۴۰۰
							(۷۷,۸۰۳)	۱۴۰۱

۳-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۳-۲-۲- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ شرکت به مبلغ ۵۱ میلیون ریال ابلاغ گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است .

۳-۲-۳- بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال های ۱۳۹۹ به دلیل ابراز زیان و بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ به دلیل درآمد های معاف از مالیات ، ذخیره ای در حساب ها ایجاد نگردیده است .

۳-۲-۳- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی گروه و شرکت در پایان سال مورد گزارش جمعاً بالغ بر ۳,۹۴۵ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط ادارات امور مالیاتی مربوط تهران و شهرستانها است که از سوی شرکت های گروه مورد اعتراض قرار گرفته لذا ذخیره ای بابت آنها در حسابها منظور نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

مآزاد مورد مطالبه	مالیات پرداختی و پرداختنی		شرکت
	اداره امور مالیاتی	مالیات تشخیصی	
۵۱	۵۱	-	شرکت
۳,۸۹۴	۱۷,۶۰۵	۱۳,۷۱۱	سایر شرکت ها
۳,۹۴۵	۱۷,۶۵۶	۱۳,۷۱۱	جمع

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- وجه نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۹۶,۰۷۰	۱۵۳,۹۴۳	۴۹,۵۸۹	۱۸۴,۴۰۵	سود (زیان) خالص
				تعدیلات:
-	-	۱۳,۰۶۴	۴۴,۹۶۶	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	۱۵,۰۹۳	۴,۰۵۵	هزینه های مالی
-	-	-	(۲,۳۷۱)	زیان (سود) فروش دارایی های ثابت
-	-	(۳۰,۱۹۹)	(۵۰,۶۴۳)	زیان (سود) فروش دارایی های زیستی مولد
۲,۱۰۱	۷۲۱	۳۸,۳۷۴	۵۸,۲۱۴	خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۸۶۳	۴,۰۰۷	۹۶,۴۹۷	۱۵۰,۴۳۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶۰)	(۳۳)	(۹,۸۷۳)	(۱۰,۹۶۳)	(سود) حاصل از سود سهام و سپرده های سرمایه گذاری
-	-	-	(۳,۲۲۹)	برگشت از کاهش ارزش حساب های دریافتی
-	-	(۲)	(۱۹۴)	زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
-	-	-	(۸,۳۶۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۰۰,۹۷۴	۱۵۸,۶۳۷	۱۷۲,۵۴۳	۳۶۶,۳۰۶	
(۳۱۱,۲۴۹)	(۲۰۳,۲۵۸)	(۱۳۴,۱۸۷)	(۱۲,۴۳۸)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲,۳۶۵)	(۳,۲۹۱)	۴۴,۲۹۴	(۴۷,۵۰۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱,۲۵۴	(۳۴۲)	۲۲,۰۶۵	(۴۲,۶۰۵)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
-	-	۷,۴۲۰	۲۴,۳۳۶	کاهش (افزایش) دارایی های زیستی غیرمولد
۹۸,۳۳۷	۳۱,۲۰۹	۹۱,۸۸۳	۶۵,۸۱۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
-	۳۴	۱۶,۶۵۲	(۹,۶۸۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱۱۳,۰۴۹)	(۱۷,۰۱۱)	۲۲۰,۶۷۰	۳۴۴,۲۲۶	نقد حاصل از عملیات
۳۲۴,۹۳۳	-	-	-	

۳۴- مبادلات غیر نقدی

انتقال سهام شرکت های فرعی - یادداشت ۲-۱۵

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۶-۱- 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 سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۷۱۹,۸۵۱	۷۵۱,۸۱۵	۱,۴۸۳,۶۷۶	۱,۷۷۴,۶۲۳	جمع بدهی ها
(۶,۵۹۳)	(۱۳,۶۴۵)	(۲۵,۲۰۵)	(۱۳۰,۷۴۳)	موجودی نقد
۷۱۳,۲۵۸	۷۳۸,۱۷۱	۱,۴۵۸,۴۷۰	۱,۶۴۳,۸۷۹	خالص بدهی ها
۱۴,۰۷۵	۱۶۸,۰۱۷	۳۷,۷۷۹	۲۱۱,۵۵۹	حقوق مالکانه
۵,۰۶۸	۴۳۹	۳,۸۶۱	۷۷۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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. شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۳۶-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار به دلیل اینکه با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۶-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت با خارج از گروه معاملاتی به ارز انجام نمی دهد لذا در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار نمی گیرد.

۳-۳-۳۶- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاریها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۳۶-۴- مدیریت ریسک اعتباری

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسکهای گروه

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط شرکت بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

۳۶-۵- 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 و تسهیلات بانکی، 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.

۳۷- وضعیت ارزی

شرکت فاقد هر گونه دارایی و بدهی پولی ارزی می باشد. شرکت های گروه فاقد هر گونه بدهی پولی ارزی بوده و دارایی های ارزی آن ها منحصر به موجودی نقد ارزی شرکت فرعی فرآورده های شیلانی بندر عباس به شرح زیر می باشد:

وون کره جنوبی	درهم	
۱۰۳۷	۵۰۰۰	موجودی نقد
۱۰۳۷	۵۰۰۰	خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۰	۵۴۳	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی (میلیون ریال)
۱۰۲۷	۵۰۰۰	خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۰	۳۴۹	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته

۳۸-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح یادداشت ذیل است .

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	برداشت از حساب بانکی بابت تضمین بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	۲۴	۳۵,۴۸۳	-
	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره		۱۶,۰۲۳	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	شرکت همگروه	۱۱	۰	۰
	شرکت پیچک	شرکت همگروه	۸,۹۷۶	۱۱,۲۷۵	۰
	شرکت پاستوریزه پگاه فارس	شرکت همگروه	۱,۲۶۶	۰	۰
	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه فارس	شرکت همگروه	۴۱۵	۱۵,۴۹۱	۰
	شرکت آیزی پروتئین خلیج فارس	خریدار بیش از ۳۰ درصد	۰	۱۶۳,۶۵۲	۰
	شرکت حمل و نقل فجر جهاد	شرکت همگروه	۰	۰	۵۰,۲۸۳
	جمع		۱۰,۶۶۸	۱۹۰,۴۱۸	۵۰,۲۸۳
	جمع کل		۱۰,۶۹۲	۲۴۱,۹۲۴	۵۰,۲۸۳

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بررسی کننده : معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۸- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه به شرح ذیل است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سود سهام پرداختنی	سایر پرداختنی ها	سایر دریافتنی ها	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
			۱,۷۴۹	۰	۰	۰	۱,۷۴۹	تعاونی صندوق بازنشستگی کشوری	سایر اشخاص وابسته
۴۹۵,۶۷۴	۰	۴۹۰,۶۱۶	۰	۰	۴۹۰,۶۱۶	۰		شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	
۰	۰	۲۸۱,۱۵۶	۰	۰	۲۸۷,۹۷۹	۶,۵۷۹	۲۴۴	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	
۳۹۹		۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت صنایع کاغذ سازی قائم شهر	
۰	۱۳۱,۱۴۱	۰	۱۳۱,۷۴۷	۰	۰	۰	۱۳۱,۷۴۷	شرکت پیچک	
۰	۰	۲۹		۰	۲۹	۰		شرکت بازرگانی جبل دماوند	
۰	۷,۴۲۹		۵۷,۷۱۲	۰		۰	۵۷,۷۱۲	شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد	
۷۴۵	۰	۱,۲۶۶		۰	۱,۲۶۶	۰	۰	شرکت شیر پاستوریزه شیر پگاه فارس	
۴	۰	۶۳	۰	۶۳	۰	۰	۰	صنایع شیر پگاه اراک	
۰	۰	۴۱۵	۰	۰	۴۱۵	۰	۰	شرکت کشت و صنعت دامپروری پگاه فارس	
۰	۰	۰	۴,۸۳۹	۰		۰	۴,۸۳۹	شرکت آبری پروتئین خلیج فارس	
۴۹۶,۸۲۲	۱۳۸,۵۷۰	۷۷۳,۵۴۵	۱۹۶,۰۴۷	۶۳	۷۸۰,۳۰۵	۶,۵۷۹	۱۹۶,۲۹۱	جمع	

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۳۸- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح ذیل است .

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا	فروش کالا	اجاره محل
شرکت اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	سهامدار و عضو هیات مدیره	√		۱۶,۰۲۳	
	شرکت آبی فرایند بوشهر	عضو مشترک هیات مدیره	√	۲,۹۰۶		
شرکت های گروه	شرکت حمل و نقل جاده ای فجر جهاد	عضو مشترک هیات مدیره	√		۱۶۲	
	شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس	عضو مشترک هیات مدیره	√	۳۵,۵۹۳		
	شرکت پیچک	عضو هیات مدیره	√	۳,۱۹۳		
	جمع			۳,۱۹۳	۰	
	جمع کل			۴۱,۶۹۲	۱۶,۱۸۵	۰

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳۸- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت به شرح ذیل است .

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سایر پرداختی ها	دریافتی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح	
خالص		خالص						
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۲۷۸,۵۵۳	۰	۲۷۸,۵۵۳	شرکت مجتمع طیور فارس	شرکت های فرعی	گروه شرکت های
۰	۵۴,۱۲۱	۰	۵۰,۲۶۴	۰	۵۰,۲۶۴	شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس		
۰		۰	۱۲۹,۰۵۳	۰	۱۲۹,۰۵۳	شرکت پیچک		
۰	۱۲,۰۳۲	۰	۴۰,۵۱۸	۰	۴۰,۵۱۸	شرکت آبری فرآیند بوشهر		
۰	۲۱۶,۱۵۳	۰	۴۹۸,۳۸۸	۰	۴۹۸,۳۸۸	جمع		
۳۴۶,۲۶۶	۰	۲۸۱,۳۹۹	۰	۲۸۷,۹۷۸	۶,۵۷۹	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	واحد تجاری اصلی و نهایی	سایر اشخاص وابسته
۳۲۹,۳۱۲	۰	۳۲۲,۰۰۰	۰	۳۲۲,۰۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد	سایر اشخاص وابسته	
۳۹۹	۰	۰	۰	۰	-	شرکت صنایع کاغذ سازی قائم شهر		
	۱۳۱,۱۴۶		۰	۰	-	شرکت پیچک		
۶۷۵,۹۷۷	۱۳۱,۱۴۶	۶۰۳,۳۹۹	-	۶۰۹,۹۷۸	۶,۵۷۹	جمع		
۶۷۵,۹۷۷	۳۴۷,۲۹۹	۶۰۳,۳۹۹	۴۹۸,۳۸۸	۶۰۹,۹۷۸	۵۰۴,۹۶۷	جمع		

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)
یادداشت توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۹-۱- شرکت و گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشند.

۳۹-۲- بدهی های احتمالی

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۹۴,۴۶۵	-	۹۴,۴۶۵	۱۳۳,۶۶۰	تعهد بابت وام دریافتی شرکت های گروه
-	-	۱۹۵,۶۶۰	۶۲,۰۰۰	ضمانت نامه حسن اجرای تعهدات شرکت حمل و نقل فجر جهاد
۹۴,۴۶۵	-	۲۹۰,۱۲۵	۱۹۵,۶۶۰	

۳۹-۳- سایر بدهی های احتمالی :

۳۹-۳-۱- شرکت آبی فرایند بوشهر:

۳۹-۳-۱- عملیات شرکت در ارتباط با چگونگی تعلق بدهی به سازمان تامین اجتماعی از تاریخ تاسیس تا کنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است. لذا، احتمال مطالبه مبلغی مازاد بر مبلغ پرداخت شده وجود دارد که تعیین تکلیف وضعیت آن منوط به رسیدگی حسابرسان سازمان مذکور می باشد.

۳۹-۳-۲- شرکت مجتمع طیور فارس :

۳۹-۳-۱- طبق رای کمیسیون ماده ۱۰۰ قانون شهرداری شیراز در سال ۱۳۹۶ میزان بدهی بابت جریمه کاربری ساختمان دفتر مرکزی به مبلغ ۲,۲۰۰ میلیون ریال (برآورد تقریبی تغییر کاربری در پایان سال ۱۴۰۱ براساس محاسبات برآوردی شهرداری شیراز بالغ بر مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال) تعیین گردیده است که مورد اعتراض شرکت واقع شده است.

۳۹-۳-۲- دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت شامل ۳ فقره دعوی مشتریان می باشد که توسط شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و در مرحله تجدید نظر می باشد. شایان ذکر اینکه مبلغ ۸۴,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۶۰۰ تن خوراک) شکایت مطرح شده توسط آقای مجید زارع می باشد که در مرحله بدوی شرکت محکوم گردیده که نسبت به حکم بدوی اعتراض گردیده و نتیجه قطعی آن مشخص نمی باشد.

۳۹-۳-۳- شرکت فرآورده های شیلاتی بندر عباس :

۳۹-۱- بدهی احتمالی شرکت مربوط به ضمانت نامه حسن اجرای تعهدات شرکت فجر جهاد به مبلغ ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت بازرگانی پدیده نیکان صبا (سهامی خاص)

یادداشت توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۹-۳-۱- در سال مالی ۱۳۹۴ شرکت بالغ بر ۵۰۰۰۰ میلیون ریال صادرات انواع کنسرو به کشور یمن از طریق اداره صنعت و معدن استان هرمزگان داشته که مالیات بر ارزش افزوده با توجه به توافق های بعمل آمده در نظر گرفته نشده است. در این راستا، اداره دارایی استان هرمزگان خواهان مبلغ ۴۸۷۸ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده بوده که شرکت فعلاً وجه فوق را پرداخت اما از طریق ادارات متبوع اعتراض نموده که تا تاریخ تایید این گزارش، نتیجه قطعی آن اعلام نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و ابهام در مورد فوق، ذخیره کافی در حسابها اعمال نگردیده است.

۳۹-۳-۱- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی واقع و قطعی و پرداخت شده است. بابت رسیدگی سال ۱۳۹۹ برگ مطالبه به مبلغ ۲۰۵۴ میلیون ریال (اصل و جرایم) صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده لیکن تا تاریخ تایید صورت های مالی نتیجه اعتراض شرکت مشخص نگردیده است.

۳۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۹-۳-۱- مالیات های حقوق، تکلیفی و ماده ۱۶۹ تا پایان سال ۱۳۹۹ رسیدگی، قطعی و پرداخت شده است.

۳۹-۴- دارایی های احتمالی:

دارایی های احتمالی گروه منحصر به مبلغ ۱۷,۹۴۵ میلیون ریال درآمد تاخیر تادیه مطالبات شرکت فرعی فرآورده های شیلاتی بندر عباس می باشد.

۴۰- رویداد های پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشای اقلام در صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۴۱- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۱۸,۴۸۰ میلیون ریال است.