



گلبرگ غذایی کوروش
Golberg Kourosh food Co.

شماره: ۵۱۱۴۲۹

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۱/۱۹

پیوست:

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)

صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی

دوره یک ساله منتهی به ۱۴۰۴ آذر

هیات مدیره محترم

با احترام

به پیوست صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی به جهت افزایش ظرفیت تولید محصولات غذایی موضوع قرارداد ۰۲/۱۱۳۰۰۰۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۸ شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص) جهت دوره یکساله منتهی به ۱۴۰۴ آذر ۰۷ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان مذکور به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳-۹

• صورت سود و زیان طرح تامین مالی

• یادداشت های توضیحی

صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی طبق چهارچوب گزارشگری مندرج در اهم رویه های حسابداری پیوست تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	عضو هیات مدیره و رئیس هیات مدیره	صالح منصوری	شرکت گسترش گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - نایب رئیس هیات مدیره	وحید کامیاب افشار	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	احسان منصور	شرکت صنعت غذایی کوروش (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	مهدی فندی آرانی	شرکت گسترش کشت و صنعت گلبرگ بهاران (سهامی خاص)

شرکت گلبرگ غذایی کوروش

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۵۱۲۴۵۹

Address: No. 8, Afarin Alley, Alvand St,
Argentina Square, Tehran, Iran
P.O.P: 1514946332
Tel: +98 21 58179000
info@GolbergFood.com

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند،
کوچه آفرین، پلاک ۸، طبقه اول
کد پستی: ۱۵۱۴۹۴۶۳۳۲
تلفن: ۰۲۱۵۸۱۷۹۰۰۰

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح	نسبت تسهیم	دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	یادداشت	
۷۹۴,۳۱۸	%۳.۲۴	۲۴,۵۱۷,۱۹۲	۶	درآمدهای عملیاتی
(۵۸۲,۶۶۱)	%۳.۲۴	(۱۷,۹۸۴,۲۴۹)	۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱۱,۶۵۷	%۳.۲۴	۶,۵۳۲,۹۴۳		سود ناخالص
(۸۷,۹۰۵)	%۳.۲۴	(۲,۷۱۳,۲۴۷)	۸	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۵۲۹	%۳.۲۴	۱۶,۳۴۲	۹	سایر درآمدها
۱۲۴,۲۸۲	%۳.۲۴	۳,۸۳۶,۰۲۸		سود عملیاتی
(۳,۳۰۰)		(۳,۳۰۰)	۱۰	کارمزد طرح
۳۸,۸۷۴	%۳.۲۴	۱,۱۹۹,۸۷۰	۱۱	درآمد های غیر عملیاتی
۱۲۱,۰۸۲		۵,۰۳۲,۷۰۸		سود قبل از مالیات
(۱۵,۹۲۹)	%۳.۲۴	(۴۹۱,۶۴۵)		هزینه مالیات بر درآمد
۱۰۵,۱۵۳		۴,۵۴۱,۰۶۳		سود خالص

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۹۱۴۸۱۴ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۶ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۵۱۲۴۵۹ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص) جزء شرکت فرعی شرکت گسترش گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص) است و شرکت نهایی گروه صنعتی گلرنگ (سهامی خاص) می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان الوند، بن بست آفرین پلاک ۸ طبقه اول واقع است. نشانی کارخانه شرکت واقع در استان البرز - شهرستان نظر آباد - شهرک صنعتی سپهر - خیابان آذر غربی - کارخانه گلبرگ غذایی کوروش - شماره تلفن ۰۹۱۲۶۶۷۰۰۷۵ - شماره تلفن کارخانه ۵۳۳۲۷۸۲ - ۰۲۶۴ - کد پستی ۳۳۳۱۴۹۵۹۲۲ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

خرید، فروش، بسته بندی، توزیع، تولید، عرضه و صادرات واردات دام زنده و فرآورده های دامی و نهاده های دامی و محصولات غذایی شامل فرآورده های لبنی و آشامیدنی انواع کنسروبیجات گوشتی و غیر گوشتی و کنسرو ماهی و میگو انواع نوشیدنی های غیر الکلی کمپوتها روغنها و چربیهای خوراکی میوه جات بصورت کنسرو خشک شده و بخته شده آب میوه شربت های میوه ای چای کاکائو شکر برنج سبزیجات به صورت کنسرو و سس ها رب ها محصولات لبنی غذای کودک مربا ژله قهوه آرد و فرآورده های تهیه شده از غلات شیرینیجات سرکه ها انواع شکلات ها ترشیجات و شوربیجات آدامس خشکبار و حبوبات و محصولات غذایی و مدیریت نظارت بر سرمایه های شرکت و انجام هرگونه فعالیت در زمینه تولید و صنایع تکمیلی و تهیه و نصب و راه اندازی ماشین آلات و کارخانجات.

۱-۳- مجوزهای فعالیت

تولید کنسرو سبزیجات (۳۰۸۴ تن) - زیتون پرورده (۲۰۱۰۰ تن)
بسته بندی عسل (۳۰۹۰۰ تن) - انواع شور و ترشیجات (۳۰۷۸۰ تن)

شماره پروانه

شماره پروانه

شرکت سلبرسک غذایی کوروش (سهامی خاص)
صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
دوره یک ساله منتهی به آذر ۱۴۰۴

۲- مشخصات طرح های تامین مالی استفاده

۲-۱- مشخصات طرح تامین مالی موضوع قرارداد ۱۱۳/۰۳-۰۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۸ "طرح" استفاده شده توسط شرکت به شرح ذیل می باشد:

شرح	طرح تامین مالی جمعی - صندوق توسعه فناوری های نوین
شماره و تاریخ قرارداد مالی جمعی	قرارداد ۱۱۳/۰۳-۰۲۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۸
عامل	شرکت صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی توسعه فناوری های نوین
موضوع قرارداد تامین مالی جمعی	افزایش ظرفیت تولید کنسرو با روش های نوین بسته بندی
کل سرمایه درخواست شده (با احتساب کارمزدهای عامل و فرابورس - میلیون ریال)	۲۵۰,۰۰۰
مدت زمان تامین مالی - روز	۳۶۵
طول زمان اجرای طرح	دوره یک ساله از آذر ۱۴۰۳ الی آذر ۱۴۰۴
ضمانت سرمایه / سود شرکت	چک شرکت
تخمین سود سرمایه گذاران در طرح (۱۲ ماهه)	۴۰٪
زمان اولین پرداخت سود علی الحساب	انتهای ماه ششم
بازه های پرداخت سود علی الحساب	۶ ماهه
نرخ سود علی الحساب ۶ ماهه	۲۰٪
نحوه باز پرداخت اصل سرمایه	در انتهای طرح

۳- دوره مالی طرح

با توجه به مفاد قرارداد طرح و نیز زمان واريز وجه از طرف سرمایه گذار به حساب بانکی سکو تأمین مالی، دوره مالی طرح مذکور از آذر ۱۴۰۳ لغایت آذر ۱۴۰۴ می باشد. لازم به توضیح است در تهیه صورت سود و زیان طرح، با توجه به کم اهمیت بودن آثار مالی از اطلاعات مالی شرکت جهت دوره یک ساله از آذر ماه ۱۴۰۳ لغایت آذر ماه ۱۴۰۴ استفاده شده است.

۴- اهم رویه های حسابداری

۴-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت سود و زیان طرح تامین مالی:

۴-۲-۱- اقلام صورت سود و زیان اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی اندازه گیری و شناسایی می شود.

۴-۲- درآمد عملیاتی کل

۴-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۴-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۴-۲- درآمد عملیاتی طرح

۴-۲-۱- درآمد عملیاتی طرح براساس حاصل ضرب درآمد عملیاتی شرکت طی دوره طرح در نسبت تسهیم محاسبه شده است.

۴-۲- هزینه های طرح

۴-۲-۱- هزینه های طرح شامل بهای تمام شده، هزینه های فروش، اداری و عمومی، سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی) و مالیات بر درآمد براساس حاصل ضرب اقلام سود و

زیان مذکور طی دوره طرح در نسبت تسهیم محاسبه شده است. ضمناً هزینه کارمزد طرح بر اساس قرارداد منعقد فی مابین شرکت و عامل (شرکت صندوق پژوهش و فناوری غیر

دولتی توسعه فناوری های نوین) شناسایی شده است.

۵- چارچوب گزارشگری مالی طرح

با توجه به عدم امکان ردیابی (شناسایی ویژه) خرید و فروش های شرکت به طور خاص از محل منابع طرح تامین مالی مذکور، جهت تعیین درآمدها و هزینه های طرح از نسبت

تسهیم بر مبنای روش میانگین منابع تامین مالی شرکت طی دوره طرح استفاده شده است.

نحوه محاسبه تسهیم عبارتست از:

نسبت مبلغ طرح به کل منابع تامین مالی شرکت (شامل مبلغ طرح، تسهیلات مالی اخذ شده، سود سهام پرداختی و حقوق صاحبان سهام شرکت) طی دوره طرح استفاده شده است.

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
 صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
 دوره یک ساله منتهی به آذر ۱۴۰۴

۶- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			
دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح	نسبت تسهیم	دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	
۴۰۱,۹۸۵	%۳.۲۴	۱۲,۴۰۷,۵۶۵	تن ماهی
۱۱۷,۲۰۱	%۳.۲۴	۳,۶۱۷,۵۰۰	کنسرو زیتون
۹۵,۰۷۳	%۳.۲۴	۲,۹۳۴,۴۹۸	کنسرویجات غیر گوشتی
۷۳,۲۸۵	%۳.۲۴	۲,۲۶۱,۹۹۴	خیارشور
۵۸,۱۷۴	%۳.۲۴	۱,۸۱۷,۱۷۷	مریا
۴۳,۷۴۴	%۳.۲۴	۱,۳۵۰,۱۷۷	عسل
۱,۳۷۱	%۳.۲۴	۴۲,۳۱۳	کنسرو رب گوجه
۲,۷۸۵	%۳.۲۴	۸۵,۹۶۹	سایر
۷۹۴,۳۱۸	%۳.۲۴	۲۴,۵۱۷,۱۹۲	

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)

صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی

دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی طرح:

(مبالغ به میلیون ریال)		دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح		دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت		
	نسبت تسهیم					
۵۱۵,۹۸۷	%۳.۲۴	۱۵,۹۲۶,۳۰۳				مواد مستقیم و بسته بندی
۶۳,۴۴۵	%۳.۲۴	۱,۹۵۸,۲۶۰				کارمزد تولید
۴,۷۷۵	%۳.۲۴	۱۴۷,۳۹۶				دستمزد مستقیم
	%۳.۲۴					سربرار ساخت:
۱۰,۵۴۹	%۳.۲۴	۳۲۵,۶۰۵				دستمزد غیرمستقیم
۲,۰۵۱	%۳.۲۴	۶۳,۲۹۹				هزینه های غیرمستقیم
۱,۷۴۱	%۳.۲۴	۵۳,۷۵۲				اجاره
۷۰۰	%۳.۲۴	۲۱,۵۹۷				مواد غیر مستقیم
۵۸۰	%۳.۲۴	۱۷,۹۱۴				استهلاک
۱,۱۵۳	%۳.۲۴	۳۵,۵۸۷				هزینه حمل مواد اولیه
۱۱	%۳.۲۴	۳۳۴				سایر
۶۰۰,۹۹۲	%۳.۲۴	۱۸,۵۵۰,۰۴۶				جمع هزینه های ساخت
	%۳.۲۴					کالای خریداری شده
(۸۲,۵۸۷)	%۳.۲۴	(۲,۵۴۹,۱۱۷)				افزایش (کاهش) موجودی های در جریان ساخت
۵۱۸,۴۰۵	%۳.۲۴	۱۶,۰۰۰,۹۲۹				بهای تمام شده ساخت
۴۱,۳۴۴	%۳.۲۴	۱,۲۷۶,۱۰۴				کاهش موجودی های ساخته شده
۲۶,۳۲۲	%۳.۲۴	۸۱۳,۴۲۲				خرید کالای ساخته شده
(۳,۴۰۹)	%۳.۲۴	(۱۰۵,۲۱۶)				سایر مصارف محصول، انتقالات
۵۸۲,۶۶۱	%۳.۲۴	۱۷,۹۸۴,۲۴۹				بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴

۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی طرح

(مبالغ به میلیون ریال)			
دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح	نسبت تسهیم	دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	
۵۲,۶۰۵	%۳.۲۴	۱,۶۲۳,۶۸۸	هزینه های فروش
۱۱,۲۳۷	%۳.۲۴	۳۴۶,۸۴۰	اجاره فضای تبلیغات و شلف، کیسه و پاکت
۲۴۷	%۳.۲۴	۷,۶۲۴	حمل و نقل
۹۰۳	%۳.۲۴	۲۷,۸۷۰	حقوق و مزایای کارکنان
۶۴,۹۹۲	%۳.۲۴	۲,۰۰۶,۰۳۲	سایر
۱۰,۱۵۰	%۳.۲۴	۳۱۳,۳۰۱	هزینه های عمومی و اداری
۳,۸۷۶	%۳.۲۴	۱۱۹,۶۳۳	حقوق، دستمزد و مزایا
۴۳۹	%۳.۲۴	۱۳,۵۴۹	اجاره
۳۱۶	%۳.۲۴	۹,۷۶۸	کارمزد خدمات بانکی
۳۵۰	%۳.۲۴	۱۰,۸۱۸	هزینه پشتیبانی سیستم مالی
۶۱۹	%۳.۲۴	۱۹,۰۹۴	استهلاک
۲۴۰	%۳.۲۴	۷,۴۰۱	تعمیر و نگهداری
۲۲۴	%۳.۲۴	۱۰,۳۰۰	حمل و نقل و پیک
۴۵۹	%۳.۲۴	۱۱,۰۸۹	ثبتي و حقوقی
۳۳	%۳.۲۴	۱,۰۳۱	ملزومات مصرفی
۱۶	%۳.۲۴	۵۰۲	آب، برق، گاز و اینترنت
۱,۲۸۷	%۳.۲۴	۳۹,۷۳۷	غذا و رفاهی پرسنل
۴,۸۹۲	%۳.۲۴	۱۵۰,۹۹۲	هزینه فناوری اطلاعات
۲۲,۹۱۳	%۳.۲۴	۷۰۷,۲۱۵	سایر
۸۷,۹۰۵	%۳.۲۴	۲,۷۱۳,۲۴۷	

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
صورت سود و زیان طرح تامین مالی جمعی
دوره یک ساله منتهی به آذر ۱۴۰۴

۹- سایر درآمدهای طرح

دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح	نسبت تسهیم	دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	
۵۲۹	%۳.۲۴	۱۶,۳۴۲	درآمد حاصل از فروش ضایعات
۵۲۹	%۳.۲۴	۱۶,۳۴۲	

۱۰- هزینه کارمزد طرح:

(مبالغ به میلیون ریال) دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح		دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	
۳,۰۰۰		۳,۰۰۰	هزینه کارمزد عامل
۲۰۰		۲۰۰	هزینه کارمزد طرح
۳,۲۰۰		۳,۲۰۰	

۱۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی طرح

(مبالغ به میلیون ریال) دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - طرح	نسبت تسهیم	دوره یک ساله منتهی به ۷ آذر ۱۴۰۴ - کل شرکت	
۱۵,۰۷۶	%۳.۲۴	۴۶۵,۳۲۴	درآمد فروش مواد اولیه و بسته بندی
۱,۶۸۶	%۳.۲۴	۵۲,۰۴۶	درآمد اجاره - اشخاص وابسته
۱۰۶	%۳.۲۴	۳,۲۷۲ *	سود سپرده های بانکی
۸۹۵	%۳.۲۴	۲۷,۶۲۵	سود حاصل از سرمایه گذاریها
۱۴	%۳.۲۴	۴۲۴	سود (زیان) ناشی از فروش اموال و قطعات
۶	%۳.۲۴	۱۸۰	زیان ناشی از تسعیر ارز دارایی های ارزی غیر مرتبط با
۲۱,۰۹۱	%۳.۲۴	۶۵۰,۹۹۹	سایر
۳۸,۸۷۴	%۳.۲۴	۱,۱۹۹,۱۷۰	

شرکت گلبرگ غذایی کوروش (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت سود و زیان طرح
دوره یک ساله منتهی به ۱۴۰۲ آذر

۱۲- نسبت تسهیم

نحوه محاسبه تسهیم طبق اهم روبه های مندرج در یادداشت توضیحی ۵ به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ خالص تامین مالی جمعی

نسبت تسهیم

میانگین مبلغ تسهیلات، حقوق صاحبان سهام، سود سهام پرداختی، تامین مالی توسط شرکت های گروه و مبلغ خالص تامین مالی جمعی.

۲۲۵,۰۰۰

نسبت تسهیم

$1,398,695 + (131,051) + 0 + 5,677,140 + 225,000$

= ۳.۲۴%

۱۳- سود سرمایه گذاری در طرح

طبق صورت سود و زیان طرح، درصد سود سرمایه گذاری برای یک دوره یک ساله ۴۲٪ می باشد.