اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کابل البرز	سرمایه ثبت شده: 640,000
نماد: بالبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 313004	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام کابل البرز

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت كابل البرز (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 36، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت كابل البرز (سهامي عام) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به كارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روشهاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

ومناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه گيريها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارايه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارايه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسايل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

4. تاييديه‌هاي درخواستي مرتبط با مبلغ 290.729 ميليون ريال از مانده دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و پيش پرداختها (مندرج در يادداشتهاي توضيحي 15 و 17) و مبلغ 205.379 ميليون ريال مانده سرفصل كالاي اماني ما نزد ديگران(يادداشت توضيحي2-16) تا تاريخ اين گزارش دريافت نگرديده و اين موسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت تاييديه‌هاي مزبور بر صورتهاي مالي مورد گزارش را تعيين كند.

5. به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-1-3 و 4-12 صورتهاي مالي، در بهمن سال 1394 بر اساس گزارش هيات كارشناسان رسمي دادگستري، 5/1 دانگ زمين متعلق به شركت (زمين كارخانه) مورد ارزيابي قرار گرفته است كه مازاد تجديد ارزيابي حاصل از آن به حساب سرمايه منتقل گرديده است. در چارچوب استانداردهاي حسابداري (بند 33 استاندارد شماره 11 حسابداري مورد تاكيد در پاسخ به پرسش فني شماره 124 مورخ 23/12/1400 سازمان حسابرسي)، تجديد ارزيابي داراييهاي مزبور در صورت وجود تفاوت با اهميت ارزش منصفانه داراييها با ارزش دفتري آنها ضروري است كه در اين خصوص اقدامي از جانب شركت صورت نگرفته است. در غياب گزارش تعيين ارزش منصفانه توسط كارشناسان رسمي، تعيين آثار ناشي از موضوع مزبور بر صورتهاي مالي پيوست امكان پذير نشده است.

6. سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 17) شامل حدود 309.104 ميليون ريال مانده دفتري اقلام راكد، سررسيد گذشته و معوق بوده كه اقدامات و پيگيريهاي لازم جهت وصول يا تسويه آن به نتيجه نهايي منجر نشده است. بر اساس رسيدگي صورت گرفته به سوابق زمان ايجاد دريافتني هاي مزبور و شواهد موجود ثبت حداقل 86.000 ميليون ريال كاهش ارزش در ارتباط با اقلام راكد دريافتني ها ضرورت دارد. در صورت تعديل حسابها، سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني (يادداشت توضيحي 17) و مانده ابتداي دوره سود انباشته معادل 86.000 ميليون ريال كاهش خواهد يافت.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) و (4) و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند (2) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كابل البرز (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1403، و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

8. توضيحات مربوط به وضعيت ماليا‌تهاي عملكرد، تكليفي و ماليات بر ارزش افزوده و حق بيمه هاي شركت در يادداشتهاي توضيحي3-1-17، 23، 26 و 3-34 انعكاس يافته است. با توجه به مباني و مقررات مربوطه، اعمال هرگونه مبلغي از بابت اقلام مزبور در حسابهاي شركت موكول به خاتمه رسيدگي و اعلام نظر قطعي مراجع ذيصلاح مربوطه خواهد بود.

9. داراييهاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 1.392.643 ميليون ريال و مبلغ دفتري 1.146.307 ميليون ريال، به ارزش 1.060.272 ميليون ريال (يادداشت توضيحي1-12) و موجودي مواد و كالا به بهاي تمام شده 5.910.641 ميليون ريال، به ارزش720.000 ميليون ريال (يادداشت توضيحي1-16) از پوشش بيمهاي برخوردار است.

مفاد بندهاي (7) و (8) فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

10. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسايل ارايه نمي‌شود. علاوه بر مسايل درج شده در بندهاي (2) الي (4) مباني اظهارنظر مشروط، مسايل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسايل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

دريافت و فروش ارزهاي حاصل از صادرات و واردات مواد اوليه

در سال مورد گزارش حدود 610.269 دلار (يادداشت توضيحي 1-32) بابت ارز حاصل از صادرات بدون دريافت از سيستم بانكي در سامانه جامع تجارت در مقابل واردات مواد اوليه ثبت گرديده و كالاي مورد سفارش در تاريخ اين گزارش در حال حمل به شركت بوده است. توضيحات مربوط و ريسک ناشي از عمليات ارزي ياد شده در يادداشت توضيحي 5-31 صورتهاي مالي درج گرديده است. با توجه به اينكه ارز حاصل از صادرات خارج از سيستم بانكي (در مقابل واردات) تسويه شده است، به عنوان مسائل عمده حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است. روشهاي حسابرسي براي فروش ارز حاصل از صادرات شامل موارد زير بوده اما محدود به موارد زير نيست:

-مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري شركت براي شناسايي و ثبت ارزهاي حاصل از صادرات طبق استانداردهاي حسابداري.

-ارزيابي طراحي و اجراي كنترلهاي داخلي مربوط به چگونگي انتقال ارزهاي حاصل از صادرات و اثر بخشي اين كنترلها آزمون شده است.

11. صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 31 شهريور 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 7 دي 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر مشروط ارايه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

12. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني ارايه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات به شرح بندهاي (3) و (4) تعديل نشده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد مذكور در بند (2) دريافت كند، لذا، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نميتواند تعديلات احتمالي ناشي از مورد مزبور را بر ساير اطلاعات تعيين نمايد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

13. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

13-1- در مجمع عمومي مورخ 28 دي 1402 مفاد 101 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 22 اساسنامه شركت درخصوص انتخاب رييس هيات مديره به عنوان رياست مجمع رعايت نشده است.

13. 13-2- به شرح يادداشت توضيحي 2-27 به علت عدم دريافت اطلاعات بعضي از سهامداران حقيقي، پرداخت سود سهام مصوب مجمع به آنها از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه و واحد مورد رسيدگي ميسر نشده است.

13. 13-3- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 28/10/1402 صاحبان سهام، مبني بر حل و فصل موارد مندرج در بند (4) اين گزارش انجام گرديده ليكن به نتيجه

نهايي نرسيده است.

13. 13-4- درخصوص تقسيم سود پيشنهادي در يادداشت توضيحي 36 (موضوع ماده 90 و 240 اصلاحيه قانون تجارت)، توجه مجمع عمومي محترم صاحبان سهام را به آثار مالي مذكور در بند (4) اين گزارش جلب مي نمايد.

14. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره در زمان حسابرسي پايان سال به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

15. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي (2) الي (4) مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

16. صورتهاي مالي، گزارش فعاليت هيات مديره و گزارش تفسيري به امضاي 3 عضو از 5 عضو هيات مديره رسيده است.

17. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

ردیفشماره بند و ماده قانون/ مقرراتشـــــــــــــرح

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

1بند 4 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مربوط به دوره شش ماهه منتهي به پايان اسفند1402 ظرف مدت حداكثر 60 روز

2ماده 10ارايه صورتجلسه مجمع عمومي مورخ 28 دي 1402 ظرف مدت 10 روز به اداره ثبت شركتها

3ماده 13 افشاي فوري اطلاعات با اهميت در خصوص معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت

دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران

4ماده 6 ، 10 و 11نسبت حقوق صاحبان سهام به كل داراييها حداقل 15 درصد(در شركت8/6 درصد بوده)

دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/07/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي 22/09/1401

5ماده 3ايجاد، استمرار و تقويت ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و انعكاس اقدامات انجام شده در گزارش فعاليت هيات مديره

6تبصره 2 ماده 3اقدام هيات مديره نسبت به مستندسازي ساز و كارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي.

7تبصره 3 ماده 7رعايت ضوابط دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته

8ماده 8استقرار ساز و كارهاي داخلي اثربخش و ارايه گزارشات سه ماهه توسط حسابرسي داخلي در ارتباط با ارزيابي كنترلهاي داخلي به هيات مديره

9ماده 11تدوين سازوكار جمع آوري و دستيابي به گزارشات اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات در شركت توسط هيأت مديره و نظارت بر آن

10ماده 15ارزيابي سالانه اثربخشي هيات مديره و مديرعامل و كميته هاي تخصصي و درج نتايج آن در سرفصل جداگانه در گزارش هيات مديره

11ماده 37افشا و به روز رساني اطلاعات با اهميت كميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها، موظف يا غيرموظف بودن آنان، رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران در پايگاه اينترنتي شركت

12ماده 39افشاي مخارج صورت گرفته درخصوص پايداري شركتي در گزارش تفسيري و فعاليت هيات مديره و پايگاه اينترنتي شركت.

18. گزارش كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 شهريور 1403 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. بر اساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترلهاي داخلي، به استثناي عدم كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي، صلاحيت كاركنان و مديريت منابع انساني، ارزيابي پاداش دهي و اقدامات انضباطي براي مديران و كاركنان، تعيين اهداف روشن و قابل دسترس در قالب بودجه مصوب، ساختار سازماني، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نكرده است.

19. در رعايت الزامات مقرر در مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 18 مهر ماه 1401 هيات مديره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش پايداري شركت با رويكرد توسعه پايدار و ايجاد ساز و كاري براي سنجش و ارزيابي توان ايجاد ارزش در كوتاه مدت و بلندمدت در زمينه هاي مسايل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. براساس بررسي‌هاي انجام شده، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت الزامات مقرر در دستورالعمل مذكور باشد، برخورد نكرده است.

20. در راستاي ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ابلاغي مورخ 22/09/1401 و در رعايت الزامات مقرر در تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور درخصوص افشاي كامل كليه كمكهاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليتهاي اجتماعي با جزييات كامل به طور جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره به اطلاع مي رساند، بر اساس بررسي هاي انجام شده درخصوص پرداختها و افشاي اطلاعات مزبور به شرح الزامات ماده 41 به مورد قابل گزارشي برخورد نشده است.

21. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد

عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

17دی1403

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Hamid Yazdan Parasti [Sign	800912	1403/10/19 19:57:42
مدير موسسه هشيار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1403/10/19 20:04:12

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۰۱۹,۰۲۲	۱۴,۶۰۸,۳۷۰	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷,۲۷۴,۴۷۹)	(۱۳,۵۸۱,۷۷۷)	(۲۷)
سود(زيان) ناخالص	۷۴۴,۵۴۳	۱,۰۲۶,۵۹۳	(۲۷)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹۶,۶۵۳)	(۴۴۰,۷۳۳)	(۱۳)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۴۶۵,۲۴۸	۹۸,۳۱۷	۳۷۳
ساير هزينه‌ها	۰	(۶,۷۶۱)	--
سود(زيان) عملياتی	۷۱۳,۱۳۸	۶۷۷,۴۱۶	۵
هزينه های مالی	(۶۸۷,۹۹۸)	(۵۱۳,۶۹۵)	(۳۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۲۸۸	۲۶,۵۵۹	(۶۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۴۲۸	۱۹۰,۲۸۰	(۸۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۵,۰۰۰)	(۷۱,۶۸۱)	۷۹
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۴۲۸	۱۱۸,۵۹۹	(۸۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۰,۴۲۸	۱۱۸,۵۹۹	(۸۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۱۴	۱,۰۵۸	۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۱,۰۸۲)	(۸۷۳)	(۲۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۲	۱۸۵	(۸۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۲	۱۸۵	(۸۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۲	۱۸۵	(۸۳)
سرمایه	۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۰,۴۲۸	۱۱۸,۵۹۹	(۸۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۰,۴۲۸	۱۱۸,۵۹۹	(۸۳)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۱,۲۷۲,۷۱۹	۱,۲۷۱,۶۰۵	۱,۲۶۶,۹۲۶	۰
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهاي نامشهود	۸,۷۱۶	۱۳,۲۵۱	۱۴,۹۲۴	(۳۴)
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۵۷۲	۵۷۲	۵۷۲	۰
دریافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي غیرجاري	۱,۲۸۲,۰۰۷	۱,۲۸۵,۴۲۸	۱,۲۸۲,۴۲۲	۰
داراییهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۲۵۷,۲۴۰	۲۸,۵۴۶	۳۴,۰۶۷	۸۰۱
موجودي مواد و کالا	۵,۸۷۱,۴۴۴	۶,۵۱۳,۳۲۸	۲,۶۷۸,۴۵۵	(۱۰)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۳۱۸,۹۶۳	۳,۱۹۰,۴۱۷	۲,۲۲۳,۶۸۳	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۳۰,۵۸۱	۳۲,۵۰۰	--
موجودي نقد	۶۰,۷۷۴	۲۷۶,۲۰۵	۵۴,۸۹۴	(۷۸)
	۹,۵۰۸,۴۲۱	۱۰,۰۳۹,۰۷۷	۵,۰۲۳,۵۹۹	(۵)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۵۰۸,۴۲۱	۱۰,۰۳۹,۰۷۷	۵,۰۲۳,۵۹۹	(۵)
جمع دارايي‌ها	۱۰,۷۹۰,۴۲۸	۱۱,۲۲۴,۵۰۵	۶,۳۰۶,۰۲۱	(۵)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶۴۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰	۳۱۶,۹۲۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۳,۵۳۱	۰	--
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۲,۷۹۴	۳۱,۷۷۳	۲۵,۸۴۳	۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۲۳,۴۴۶	۱۲۲,۲۱۴	۳۵۶,۲۹۹	۱
سهام خزانه	(۶۹,۵۳۷)	(۸,۹۹۵)	(۲۳,۹۱۵)	(۶۷۳)
جمع حقوق مالكانه	۷۲۶,۷۰۳	۷۸۸,۵۲۳	۶۷۵,۱۴۷	(۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۶۵,۷۷۱	۳۰۱,۳۵۶	۴۹۸,۳۹۶	(۷۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۲,۶۳۲	۹,۸۷۵	۶,۰۶۱	۲۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۸,۴۰۳	۳۱۱,۲۳۱	۵۰۴,۴۵۷	(۷۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۸۲۸,۰۸۹	۳,۲۸۳,۳۶۸	۱,۹۷۴,۰۴۶	(۱۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۱,۶۴۵	۱,۶۴۵	۳۵,۴۸۲	۰
سود سهام پرداختني	۶,۹۴۵	۲۸,۶۸۳	۱۱,۰۶۵	(۷۶)
تسهيلات مالي	۴,۲۲۰,۰۸۷	۳,۰۷۰,۶۵۵	۱,۲۵۷,۱۸۲	۳۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۹۲۸,۵۵۶	۳,۸۴۰,۴۰۰	۱,۸۴۸,۶۴۲	(۲۴)
	۹,۹۸۵,۳۲۲	۱۰,۲۲۴,۷۵۱	۵,۱۲۶,۴۱۷	(۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۹۸۵,۳۲۲	۱۰,۲۲۴,۷۵۱	۵,۱۲۶,۴۱۷	(۲)
جمع بدهي‌ها	۱۰,۰۶۳,۷۲۵	۱۰,۵۲۵,۹۸۲	۵,۶۳۰,۸۷۴	(۴)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰,۷۹۰,۴۲۸	۱۱,۳۲۴,۵۰۵	۶,۳۰۶,۰۲۱	(۵)

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۱۶,۹۲۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۴۳	۰	۰	۰	۳۵۶,۲۹۹	(۲۳,۹۱۵)	۶۷۵,۱۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۱۶,۹۲۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۴۳	۰	۰	۰	۳۵۶,۲۹۹	(۲۳,۹۱۵)	۶۷۵,۱۴۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۱۸,۵۹۸		۱۱۸,۵۹۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۵۹۸	۰	۱۱۸,۵۹۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۵۹۸	۰	۱۱۸,۵۹۸
سود سهام مصوب									(۲۹,۱۵۷)		(۲۹,۱۵۷)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۳۲۳,۰۸۰		۰			۰	۰		(۳۲۳,۰۸۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۰۸,۷۰۰)	(۱۰۸,۷۰۰)
فروش سهام خزانه			۳,۵۳۱	۰						۱۲۳,۶۲۰	۱۲۷,۱۵۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۵,۴۸۴		۵,۴۸۴
تخصیص به اندوخته قانوني					۵,۹۳۰				(۵,۹۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۴۰,۰۰۰	۰	۳,۵۳۱	۰	۳۱,۷۷۳	۰	۰	۰	۱۲۲,۲۱۴	(۸,۹۹۵)	۷۸۸,۵۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲۰,۴۲۸		۲۰,۴۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۴۲۸	۰	۲۰,۴۲۸
سود سهام مصوب									(۱۲,۷۹۶)		(۱۲,۷۹۶)
افزایش سرمایه	۰		(۳,۵۳۱)			۰			۰		(۳,۵۳۱)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۲۷,۹۲۴)	(۱۲۷,۹۲۴)
فروش سهام خزانه				۰						۶۷,۳۸۲	۶۷,۳۸۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۵,۳۷۹)		(۵,۳۷۹)
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۰۲۱				(۱,۰۲۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۹۴	۰	۰	۰	۱۲۳,۴۴۶	(۶۹,۵۳۷)	۷۲۶,۷۰۳

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۷۶۹,۳۰۵)	۲۰۷,۱۵۹	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۰۰۰)	(۱۰۵,۵۱۹)	۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۷۸۴,۳۰۵)	۱۰۱,۶۴۰	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۴,۶۵۸)	(۴۶,۴۲۲)	۴
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۱۸)	(۹۴۸)	(۱۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۰,۵۸۱	۱,۹۱۹	۱,۴۹۴
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۸۵۵	۳۳	۲,۴۹۱
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۹۹۰	۷,۸۹۸	(۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۳۵۰)	(۳۷,۵۲۰)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۹۱,۶۵۵)	۶۴,۱۲۰	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۶۷,۳۸۲	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۲۷,۹۲۴)	(۱۵,۰۰۰)	(۷۵۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷,۵۲۱,۶۱۷	۵,۵۰۵,۱۶۵	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶,۲۲۸,۲۷۸)	(۴,۸۴۲,۸۰۸)	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۲۲,۱۳۸)	(۴۸۴,۷۰۰)	(۲۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۴,۵۳۴)	(۱۲,۱۸۹)	(۱۸۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۷۶,۱۲۵	۱۵۰,۴۶۸	۲۸۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۱۵,۵۳۰)	۲۱۴,۵۸۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷۶,۲۰۵	۵۴,۸۹۴	۴۰۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۹	۶,۷۲۳	(۹۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۰,۷۷۴	۲۷۶,۲۰۵	(۷۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	قیمت گذاری	سال قبل منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						سال جاری منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
			مرجع قیمت گذاری	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص
فروش داخلي:																											
گروه کابلهاي آلومينيومي	کیلومتر	۰	نرخ بازار	۱۲۰	۱۸۴	۲,۶۸۸,۶۰۸,۶۹۶	۴۹۴,۷۰۴	(۳۶۶,۰۸۱)	۱۲۸,۶۲۳	۸۱	۶۷	۵,۱۸۱,۲۹۸,۵۰۷	۳۴۷,۱۴۷	(۳۲۶,۲۹۶)	۲۰,۸۵۱	۹۵	۸۰	۵,۵۷۹,۱۳۷,۵۰۰	۴۴۶,۳۳۱							
گروه کابلهاي مسي	کیلومتر	۰	نرخ بازار	۵,۳۳۷	۴,۷۳۶	۲,۹۵۷,۴۵۵,۲۳۶	۱۴,۰۰۶,۵۰۸	(۱۳,۱۳۵,۷۷۲)	۸۷۰,۷۳۶	۵,۰۵۴	۵,۳۷۳	۳,۲۴۱,۵۰۴,۱۸۸	۱۷,۴۱۶,۶۰۲	(۱۶,۷۰۲,۴۴۴)	۷۱۴,۱۵۸	۷,۵۸۱	۶,۴۴۷	۳,۳۷۶,۸۸۱,۱۸۵	۲۱,۷۷۰,۷۵۳							
جمع فروش داخلی				۵,۴۵۷	۴,۹۲۰		۱۴,۵۰۱,۲۱۲	(۱۳,۵۰۱,۸۵۳)	۹۹۹,۳۵۹	۵,۱۳۵	۵,۴۴۰		۱۷,۷۶۳,۷۴۹	(۱۷,۰۲۸,۷۴۰)	۷۳۵,۰۰۹	۷,۶۷۶	۶,۵۲۷	۲۲,۲۱۷,۰۸۴							
فروش صادراتی:																											
گروه کابلهاي آلومينيومي	کیلومتر	۰		۰	۴۳	۳۸۶,۳۰۲,۳۲۶	۱۶,۶۱۱	(۱۲,۹۱۹)	۳,۶۹۲	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							
گروه کابلهاي مسي	کیلومتر	۰		۰	۴۴	۲,۰۵۷,۸۸۶,۳۶۴	۹۰,۵۴۷	(۶۷,۰۰۵)	۲۳,۵۴۲	۰	۴۸	۵,۳۱۸,۱۸۷,۵۰۰	۲۵۵,۲۷۳	(۲۴۵,۷۳۹)	۹,۵۳۴	۰	۹۶	۶,۳۸۱,۸۲۲,۹۱۷	۶۱۲,۶۵۵							
جمع فروش صادراتی				۰	۸۷		۱۰۷,۱۵۸	(۷۹,۹۲۴)	۲۷,۲۳۴	۰	۴۸		۲۵۵,۲۷۳	(۲۴۵,۷۳۹)	۹,۵۳۴	۰	۹۶		۶۱۲,۶۵۵							
درآمد ارائه خدمات:																											
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰							
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰										
جمع				۵,۴۵۷	۵,۰۰۷		۱۴,۶۰۸,۳۷۰	(۱۳,۵۸۱,۷۷۷)	۱,۰۲۶,۵۹۳	۵,۱۳۵	۵,۴۸۸		۱۸,۰۱۹,۰۲۲	(۱۷,۲۷۴,۴۷۹)	۷۴۴,۵۴۳	۷,۶۷۶	۶,۶۲۳		۲۲,۸۲۹,۷۳۹							

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۲,۲۲۴,۱۸۵	۲,۷۸۹,۱۵۳	۸,۵۷۳,۳۱۷	۱۱,۴۹۴,۲۹۲	۱۴,۶۰۸,۳۷۰	۱۸,۰۱۹,۰۲۲	۲۲,۸۲۹,۷۳۹
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۹۸۸,۴۷۹)	(۲,۵۶۸,۸۳۴)	(۸,۳۰۸,۱۱۰)	(۱۰,۷۴۶,۷۵۸)	(۱۳,۵۸۱,۷۷۷)	(۱۷,۲۷۴,۴۷۹)	(۲۱,۴۵۹,۹۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت مجموعه در نظر دارد با ایجاد مزیت رقابتی در تولید محصولات ، سهم بازار خود را افزایش دهد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش روز افزون نرخ مواد اولیه ، افزایش قیمت محصولات تابعی از افزایش نرخ مواد اولیه می باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۱۵,۵۹۴,۰۰۸	۱۵,۴۳۳,۷۶۳	۱۹,۹۲۴,۱۹۴
دستمزدمستقیم تولید	۴۳,۳۵۰	۵۳,۰۴۹	۶۶,۳۱۱
سربارتولید	۷۲۹,۵۶۴	۷۷۳,۸۵۵	۱,۰۰۹,۰۴۱
جمع	۱۶,۳۶۶,۹۲۲	۱۶,۲۶۰,۶۶۷	۲۰,۹۹۹,۵۴۶
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۶,۳۶۶,۹۲۲	۱۶,۲۶۰,۶۶۷	۲۰,۹۹۹,۵۴۶
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱,۱۴۶,۷۱۸)	(۱۳۸,۱۱۶)	۳۶۴,۵۸۳
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۵,۲۲۰,۲۰۴	۱۶,۱۲۲,۵۵۱	۲۱,۲۶۴,۱۲۹
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۵۸۱,۹۴۷	۳,۲۲۰,۳۷۴	۲,۰۶۸,۴۴۶
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳,۲۲۰,۳۷۴)	(۲,۰۶۸,۴۴۶)	(۱,۹۷۲,۶۲۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۳,۵۸۱,۷۷۷	۱۷,۲۷۴,۴۷۹	۲۱,۴۵۹,۹۵۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۳,۵۸۱,۷۷۷	۱۷,۲۷۴,۴۷۹	۲۱,۴۵۹,۹۵۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش روز افزون نرخ مواد اولیه ، افزایش قیمت محصولات تابعی از افزایش نرخ مواد اولیه می باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گروه کابلهاي مسي	کیلومتر	۱,۱۴۰,۵۱۱	۲,۷۹۲,۳۳۲	۳,۱۸۴,۶۸۵	۵,۰۳۶,۶۹۷	۳,۱۳۹,۴۴۸	۱۵,۸۱۲,۴۵۰	۰	۰	۰	۵,۱۶۴,۱۸۷	۳,۲۹۷,۴۰۸	۱۷,۰۲۸,۴۲۹	۱,۰۱۳,۰۲۱	۱,۹۴۳,۴۰۱	۱,۹۶۸,۷۰۶
گروه کابلهاي آلومينيومي	کیلومتر	۱۷,۸۳۲	۲,۰۰۱,۴۰۲	۳۵,۶۸۹	۸۰,۱۳۰	۳,۸۶۹,۹۷۴	۳۱۰,۱۰۱	۰	۰	۰	۶۷,۰۸۱	۳,۶۶۷,۹۵۴	۲۴۶,۰۵۰	۳۰,۸۸۱	۳,۲۲۹,۸۱۸	۹۹,۷۴۰
جمع کل				۳,۲۲۰,۳۷۴			۱۶,۱۲۲,۵۵۱			۰			۱۷,۲۷۴,۴۷۹			۲,۰۶۸,۴۴۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
گروه کابلهاي مسي	کیلومتر	۱,۰۱۳,۰۲۱	۱,۹۴۳,۴۰۱	۱,۹۶۸,۷۰۶	۶,۱۱۶,۲۲۴	۳,۴۲۷,۰۷۹	۲۰,۹۶۰,۷۸۰	۰	۰	۰	۶,۴۸۲,۶۱۷	۳,۲۶۱,۸۷۲	۲۱,۱۴۵,۴۶۴	۶۴۶,۶۲۸	۲,۷۵۸,۹۶۲	۱,۷۸۴,۰۲۲
گروه کابلهاي آلومينيومي	کیلومتر	۳۰,۸۸۱	۳,۲۲۹,۸۱۸	۹۹,۷۴۰	۹۶,۷۳۲	۴,۱۶۹,۷۵۸	۴۰۳,۳۴۹	۰	۰	۰	۸۷,۵۱۷	۳,۵۹۳,۴۷۳	۳۱۴,۴۹۰	۴۰,۰۹۶	۴,۷۰۳,۶۸۶	۱۸۸,۵۹۹
جمع کل				۲,۰۶۸,۴۴۶			۲۱,۳۶۴,۱۲۹			۰			۲۱,۴۵۹,۹۵۴			۱,۹۷۲,۶۲۱

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مفتول مسي	کیلوگرم	۱۷۰,۰۰۰	۳,۹۷۶,۳۷۶	۶۷۵,۹۸۴	۲,۶۴۸,۶۸۴	۴,۸۶۴,۲۷۰	۱۲,۸۸۳,۹۱۴	۲,۸۱۸,۶۸۴	۴,۸۱۰,۷۱۹	۱۳,۵۵۹,۸۹۸	۰	۰	۰
مفتول آلومینیوم	کیلوگرم	۲۴,۷۹۵	۱,۱۱۴,۷۰۱	۲۷,۶۳۹	۱۴۳,۹۵۳	۱,۳۵۹,۲۳۵	۱۹۵,۶۶۶	۱۶۸,۷۴۸	۱,۳۲۳,۳۰۵	۲۲۳,۳۰۵	۰	۰	۰
سایر مواد	کیلوگرم	۱,۵۲۷,۸۹۴	۴۶۳,۹۶۲	۷۰۸,۸۸۴	۳,۱۵۶,۶۵۳	۸۷۱,۲۲۳	۲,۷۵۰,۱۵۰	۲,۳۶۹,۸۶۴	۶۹۶,۴۷۹	۱,۶۵۰,۵۶۰	۲,۳۱۴,۶۸۳	۷۸۱,۳۰۵	۱,۸۰۸,۴۷۴
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۴۱۲,۵۰۷			۱۵,۸۲۹,۷۳۰			۱۵,۴۳۳,۷۶۳			۱,۸۰۸,۴۷۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۴۱۲,۵۰۷			۱۵,۸۲۹,۷۳۰			۱۵,۴۳۳,۷۶۳			۱,۸۰۸,۴۷۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مفتول مسي	کیلوگرم	۰	۰	۰	۳,۱۷۸,۴۲۰	۵,۶۷۴,۹۸۳	۱۸,۰۳۷,۴۷۹	۳,۱۶۴,۲۸۹	۵,۵۷۹,۰۸۵	۱۷,۶۵۳,۸۳۸	۱۴,۱۳۱	۲۷,۱۴۸,۸۹۳	۳۸۳,۶۴۱
مفتول آلومینیوم	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱۷۴,۱۸۳	۱,۴۶۰,۳۳۲	۲۵۴,۳۶۵	۱۷۰,۵۶۰	۱,۴۹۱,۱۲۳	۲۵۴,۳۲۶	۳,۶۲۳	۱۰,۷۶۵	۳۹
سایر مواد	کیلوگرم	۲,۳۱۴,۶۸۳	۷۸۱,۳۰۵	۱,۸۰۸,۴۷۴	۳,۷۸۷,۹۸۳	۹۵۳,۷۰۸	۳,۶۱۲,۶۲۹	۲,۸۴۳,۸۳۶	۷۰۸,۹۱۲	۲,۰۱۶,۰۳۰	۳,۲۵۸,۸۳۰	۱,۰۴۴,۸۷۶	۳,۴۰۵,۰۷۳
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۸۰۸,۴۷۴			۲۱,۹۰۴,۴۷۳			۱۹,۹۲۴,۱۹۴			۳,۷۸۸,۷۵۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۸۰۸,۴۷۴			۲۱,۹۰۴,۴۷۳			۱۹,۹۲۴,۱۹۴			۳,۷۸۸,۷۵۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش روز افزون قیمت ارز و به طبع آن افزایش نرخ مواد اولیه ، بهای تمام شده دستخوش تغییرات افزایشی خواهد شد .

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۲۰۸,۶۹۹	۲۷۵,۴۶۰	۳۸۵,۶۰۰	۱۴۸,۵۹۴	۱۷۳,۱۵۲	۲۲۵,۰۹۷
هزینه استهلاک	۱۹,۹۳۴	۲۳,۷۳۸	۲۷,۰۱۴	۱۹,۸۳۱	۲۵,۴۵۹	۳۰,۸۰۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۹,۵۶۸	۰	۰	۱,۵۶۵	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۲۸۹,۱۲۳	۲۸۳,۰۸۰	۳۸۲,۱۵۸	۲۰,۱۱۶	۰	۰
هزینه تبلیغات	۷,۶۸۵	۰	۰	۷,۶۸۵	۳,۲۸۵	۳,۹۴۲
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۱,۶۳۲	۰	۰	۳۱,۰۸۳	۴۴,۶۸۰	۵۸,۰۸۴
سایر هزینه ها	۱۷۲,۹۲۳	۱۹۱,۵۷۷	۲۸۰,۵۸۰	۲۱۱,۸۵۹	۲۵۰,۰۷۷	۳۰۱,۳۹۲
جمع	۷۲۹,۵۶۴	۷۷۳,۸۵۵	۱,۰۷۵,۳۵۲	۴۴۰,۷۳۳	۴۹۶,۶۵۳	۶۱۹,۳۲۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش مبلغ حقوق دستمزد سالانه و افزایش نرخ سربارهای ثابت و متغیر ، هزینه اداری و عمومی افزایشی برابر با افزایش سالانه می یابد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۲۷	۱۲۷	۱۲۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۱	۲۸	۲۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۷۴۲	۱,۳۷۳	۲,۷۵۵	۱,۴۰۰	۲,۷۵۵	۱,۵۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۲,۲۲۵	۱,۲۳۰	۲,۳۰۰	۱,۲۶۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۱,۶۶۱	۱۰۷	۱,۶۶۱	۱۱۵

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سرمایه گذاري توسعه صنعتي ايران	۰	۱۱۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۸۳۳	۰	۱۱۶	۱۳۰	۱۳۰	۵۳۸	۰	۱۱۶	۱۵۰	۱۵۰	۵۴۰
بانک خاورمیانه	۰	۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۳۳	۰	۲۳	۳۰۰	۳۰۰	۱۰۶	۰	۲۳	۳۳۰	۳۳۰	۱۰۷

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۰	۰	۱	۳۴	۳۴	۰	۰	۰	۴۰	۴۰	۰
آزمایشگاههاي صنايع انرژي	۰	۲۴۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۰	۰	۲۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۸۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۷,۱۸۹	۱۲۹,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰
سایر درآمدهاي عملياتي	۹۱,۱۲۸	۳۳۶,۲۴۸	۴۲۶,۵۲۰
جمع	۹۸,۳۱۷	۴۶۵,۲۴۸	۵۷۵,۵۲۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر هزینه هاي عملياتي	۶,۷۶۱	۰	۱۲,۰۰۰
جمع	۶,۷۶۱	۰	۱۲,۰۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۰۱,۳۵۶	۱۸۸,۸۲۱		۰	۰	۶۵,۷۷۱	۲۵۳,۳۸۳	۶۹,۱۹۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۰۷۰,۶۵۵	۴,۰۹۷,۰۳۷		۰	۰	۰	۳,۹۶۶,۷۰۴	۶۱۸,۸۰۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۳۷۲,۰۱۱	۴,۲۸۵,۸۵۸			۰	۶۵,۷۷۱	۴,۲۲۰,۰۸۷	۶۸۷,۹۹۸	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۶۸۷,۹۹۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۸۸,۸۲۱	۱۲۳,۰۵۰		۰	۰	۰	۱۲۳,۰۵۰	۳۴,۵۶۷	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴,۰۹۷,۰۳۷	۵,۳۷۵,۹۵۲		۰	۰	۹۲۳,۰۱۰	۴,۴۵۲,۹۴۲	۷۳۷,۵۲۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴,۲۸۵,۸۵۸	۵,۴۹۹,۰۰۲			۰	۹۲۳,۰۱۰	۴,۵۷۵,۹۹۲	۷۷۲,۰۸۸	
انتقال به دارایی									۰	
هزینه مالی دوره									۷۷۲,۰۸۸	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع تامین مالی شرکت از محل اخذ تسهیلات عقود اسلامی با نرخ بهره ۲۳ درصدی از بانک های غیرخصوصی با اخذ مصوبه سالیانه تسهیلات دریافت می گردد .

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

شرکت در نظر دارد با افزایش اخذ پیش دریافت از قراردادهای آتی فروش ، اتکا به تامین مالی از بانک ها را در صورت لزوم کاهش دهد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود سپرده هاي بانكي	۷,۸۶۵	۶,۹۹۰	۵,۹۹۱
سود سهام	۰	۸۵۵	۱,۰۱۵
جمع	۷,۸۶۵	۷,۸۴۵	۷,۰۰۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر	۱۸,۶۹۴	۲,۴۴۳	۳۵,۶۵۴
جمع	۱۸,۶۹۴	۲,۴۴۳	۳۵,۶۵۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۲۲,۲۱۴	۱۲,۷۹۶	۱۱۸,۵۹۹	۱۲,۷۹۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرکت در نظر دارد با به روز رسانی خط تولید ، چابکی فرآیند تولید و کاهش دوره گردش موجودی کالا ، میزان تولیدات خود را افزایش دهد .

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در نظر دارد با به روز رسانی خط تولید ، چابکی فرآیند تولید و کاهش دوره گردش موجودی کالا ، میزان تولیدات خود را افزایش دهد .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
حميدرضا اشراقي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
محمدرضا حاصلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۴	۶	۰	۶
ابوالفضل لوائي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	بلي	۰	بلي	بلي	۶	۰	۰	۰
مرادعلي لوائي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	خير	۰	بلي	بلي	۱۴	۰	۶	۰
مسعود پاكدل	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	خير	۰	خير	بلي	۱۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						۱۴	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
محمدرضا حاصلی	عضو هيئت مديره	کارشناسی ارشد مديريت مالی	هيات مديره شرکتهای سرمايه گذاری	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
آفرنگان كابل	۴۲۴,۱۰۲,۱۹۷	۶۶	۵,۶۱۴
سانيل الكتريک	۹۰,۹۳۷,۴۶۲	۱۴	۵,۶۱۴

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
خانه برق گستر	خانه برق گستر	10102048401	حمیدرضا اشراقي	حمیدرضا اشراقي	0050993038	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	داروسازي	☑
شرکت سانیل الکتریک	شرکت سانیل الکتریک	3002585846	مسعود پاکدل	مسعود پاکدل	1465151761	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مهندسي برق	☑
آفرنگان کابل	آفرنگان کابل	10103208093	محمدرضا حاصلي	محمدرضا حاصلي	2297739990	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	☑
ابوالفضل لوائي	ابوالفضل لوائي	1218678585				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت صنعتي	☑
مرادعلي لوائي	مرادعلي لوائي	1219210986				نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي صنایع	☑