اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: کاشي و سراميک حافظ	سرمایه ثبت شده: 9,837,234
نماد: کحافظ	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 499313	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	کاشي و سراميک حافظ

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت کاشي و سراميک حافظ (سهاميعام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ الي40، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 9-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هياتمديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت، هياتمديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکار واقعبينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 2-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 ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزمات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرسي 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ميشود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب ميشود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب ميشود.

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

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

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

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركتهاي گروه يا فعاليتهاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب ميگردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارگان راهبري اطلاع‌رساني ميشود.

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

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

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند ۱۴۰2 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

سایر بندهای توضیحی

5. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائليست‌كه به قضاوت حرفهاي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي‌مالي‌تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بودهاند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه مورد توجه قرار گرفته است و اظهارنظر جداگانهاي نسبت به اين مسائل ارائه نميشود. مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاعرساني ميشود، تعيين شدهاند :

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

تسهيلات مالي دريافتي

بشرح يادداشت 28 صورتهاي مالي، شركت تسهيلات متعددي از بانكها و موسسات اعتباري با شرايط و مدت بازپرداخت مختلف اخذ نموده است.

از آنجا كه اين موضوع بر نسبتهاي مالي و همچنين نقدينگي و توان آتي بازپرداخت بدهيها توسط شركت تأثير قابل ملاحظه دارد لذا به عنوان مسئله عمده حسابرسي در نظر گرفته شده است.

•كسب شناخت از فرآيندهاي اجرايي و كنترلهاي داخلي مربوط به اخذ و بازپرداخت تسهيلات و اجراي آزمون اجرا و اثربخشي كنترلهاي مربوطه.

•آزمونهاي لازم درخصوص شناسايي هزينههاي مالي ازجمله طبقهبندي آنها براساس هزينههاي جاري يا سرمايهاي انجام شد.

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

•محاسبه مجدد هزينههاي مالي شناسايي شده باتوجه به مفاد قرارداد تسهيلات.

•تأييديههاي لازم درخصوص تسهيلات دريافتي از بانكها مستقيما از بانكهاي مزبور اخذ شد.

•هزينههاي مالي منظور شده به بهاي تمام شده داراييها به منظور انطباق اينگونه تخصيصها با استانداردهاي حسابداري مربوط مورد رسيدگي قرار گرفت.

•صحيح بودن طبقهبندي تسهيلات مالي جاري و غيرجاري باتوجه به تاريخ سررسيد اقساط مورد بررسي قرار گرفت.

•كفايت افشاي مربوط به تسهيلات دريافتي، باتوجه به الزامات استانداردهاي حسابداري مورد بررسي قرار گرفت.

شناخت و اندازهگيري موجودي مواد و كالا

در پايان سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 بشرح يادداشت توضيحي 19 صورتهاي مالي، موجوديهاي مواد و كالاي گروه به مبلغ 4.856.462 ميليون ريال شناسايي و در دفاتر انعكاس يافته است.

موجودي مواد و كالا عمدتا مربوط به مواد اوليه و بسته بندي، كاشي و سراميک ميباشد كه باتوجه به الزامات استاندارد حسابداري 8 به روش ميانگين موزون در دفاتر منعكس ميگردد.

در پايان سال به منظور انبارگرداني از طريق شمارش مقادير فيزيكي، كنترل شده و هرگونه كسري و اضافات نسبت به دفاتر از اين بابت شناسايي و در حسابها ثبت ميگردد. باتوجه به تأثير شمارش موجوديها بر ارزشيابي موجوديها، شمارش و اندازهگيري موجوديها به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي جاري تعيين شده است. •مناسب بودن رويه حسابداري شركت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري 8 موجودي مواد و كالا .

•مناسب و صحيح بودن مبلغ انعكاس يافته تحت عنوان موجوديهاي مواد اوليه با اجراي روشهاي زير :

-بررسي و مشاهده اسناد و مدارک خريد .

-حضور و نظارت در زمان انبارگرداني .

-كنترل و مقايسه مقادير شمارش شده با موجودي دفاتر .

-بررسي كنترل كيفيت نگهداري موجوديها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها .

-رسيدگي به نحوه ارزيابي موجوديها

•ارزيابي كافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده درخصوص موجوديهاي مواد و كالا مطابق با استانداردهاي حسابداري.

تاکید بر مطالب خاص

6. وجوه ارزي

4- همانگونه كه در يادداشت هاي توضيحي 3-21 و 2-1-36 منعكس گرديده، در سال مالي مورد گزارش باتوجه به شرايط ناشي از تحريمها و محدوديتهاي بانكي، وجوه ارزي حاصل از فروشهاي صادراتي و نيز پرداختهاي ارزي مربوط به خريدهاي خارجي از طريق صرافيهاي مجاز ويا دريافت و پرداختهاي نقدي صورت پذيرفته است.مضافا رفع تعهدات ارزي تا تاريخ تهيه صورتهاي مالي به طور كامل صورت نگرفته است.

7. ماليات بر درآمد

5- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-2-30 منعكس گرديده، ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي مورد گزارش براساس درآمد مشمول ماليات ابرازي پس از كسر معافيتهاي مالياتي موضوع ماده 132 قانون مالياتهاي مستقيم ، فروش صادراتي و در نظر گرفتن برخي تعديلات طبق سوابق مالياتي شركت محاسبه و در حسابها منظور گرديده است.

8. پوشش بيمهاي موجودي مواد و كالا و موجودي صندوق ارزي

6-بشرح يادداشتهاي توضيحي3-19و 4-21 ، موجودي مواد وكالا شركت فرعي و موجودي نقد صندوق ارزي شركت از پوشش بيمه اي مناسب برخوردار نمي باشد.

9. نتايج عمليات

7-به شرح يادداشت توضيحي 3-5 ، نتايج حاصل از فروش كاشي هاي كف و ديواري منتج به زيان گرديده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. 8-مسئوليت ساير اطلاعات با هياتمديره 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 اطميناني ارائه 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. درصورتيكه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. 11-موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت طي سال مالي مورد گزارش بشرح زير است :

11-1- مفاد ماده 132 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر عدم دريافت هر گونه وام يا اعتبار توسط اعضاي هيات مديره.

11-2- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي.

12. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 28/04/1402 صاحبان سهام درخصوص استقرار كميته حسابرسي اثر بخش، به نتيجه نرسيده است.

13. 13-نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به اين نكته جلب مي نمايد سود قابل تقسيم طبق صورتهاي مالي تلفيقي گروه مبلغ 112.783 ميليون ريال كمتر از سود قابل تقسيم طبق صورتهاي مالي شركت اصلي است. از اينرو، هنگام تصميمگيري نسبت به تقسيم سود، به منظور جلوگيري از تقسيم منافع موهوم، توجه به اين موضوع ضروري است.

14. 14-توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را بشرح مندرج در يادداشت توضيحي 5-21 جلب مينمايد كه مبلغ 2.125 ميليون ريال از مانده موجودي صندوق نزد يكي از اعضاي هيات مديره شركت ميباشد كه انجام بخشي از عمليات شركت از طريق حساب بانكي ايشان انجام شده است.

15. 15-مفاد آيين نامه معاملات شركت درخصوص رعايت مقررات و تشريفات انجام معاملات خريدهاي انجام شده در سال مالي، بطور كامل رعايت نگرديده و خريد هاي انجام شده عمدتا با تصويب هيات مديره شركت صورت گرفته است

16. 16-سند مالكيت يک رقبه زمين خريداري شده در سنوات قبل (يادداشت توضيحي 1-17)، به نام شركت منتقل نشده است.

17. 17-در سال مالي مورد گزارش و سنوات قبل (يادداشت توضيحي 6-21)، كليه دريافت و پرداخت وجوه شركت فرعي از طريق شركت اصلي صورت گرفته است.

18. 18-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هياتمديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هياتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است. بهاستثناي معاملات انجام شده با شركت فرعي ريوانسرام و شركت گروه فناوري ارتباطات و اطلاعات شاتل كه براساس نرخهاي توافقي صورت پذيرفته است ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

19. 19-گزارش هياتمديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هياتمديره مي‌باشد، جلب نشده است.

20. 1-20- دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات درخصوص افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده شركت اصلي و تلفيقي و گزارش هيات مديره به مجمع عمومي و اظهار نظر حسابرس در مورد آن ، حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي (بندهاي 1و 2 ماده 7) ، افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت مياندورهاي 3 ماهه حسابرسي نشده، حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع سهماهه (بند 3 ماده 7)، افشاي فوري گزارش‌ها و صورتهاي مالي سالانه و ميان دوره اي بلافاصله پس از صدور گزارش(تبصره 5 ماده 7)، افشا فوري تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي(تبصره ماده 9)، افشاي صورتجلسه مجمع عمومي حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ مرجع ثبت شركت ها (بند2 ماده 10) ، افشاي زمان برگزاري جلسه هيات مديره در خصوص افزايش سرمايه حداقل 10 روز قبل از برگزاري جلسه هيات مديره(بند1 ماده 11) ، افشاي جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي توسط هيات مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي (بند 1 ماده 12) ، افشاي گزارش كنترل هاي داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي (ماده 12 مكرر)

2-20- مفاد بندهاي 1 و 2 ماده 5 دستورالعمل انضباطي درخصوص پرداخت مطالبات سهامداران (موضوع ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت) و تقسيم سود سهام طبق برنامه اعلام شده

21. 21-مفاد ماده13قانون‌توسعه‌ابزارهاونهادهاي مالي جديد درخصوص اعضاي هياتمديره مبني بر دارا بودن حداقل مدرک كارشناسي مرتبط با موضوع فعاليت و قوانين و مقررات مرتبط، سابقه كار مفيد و مرتبط با موضوع فعاليت رعايت نگرديده است.

22. 22-دستورالعمل حاكميت شركتي سازمان بورس‌واوراق‌بهادار در خصوص ايجاد، استمرار و تقويت سازوكارهاي اثربخش و مستندسازي‌آنها جهت كسب اطمينان‌معقول از تحقق‌اصول حاكميت‌شركتي و نظارت بر اجراي آن(ماده 3 وتبصره‌هاي1و2 آن)، دارا بودن تحصيلات و تجربه اعضاي هيات مديره در حوزه فعاليت شركت(ماده 4)، دارا بودن تحصيلات و تجربه مالي ، حداقل يكي از اعضاي غيرموظف هيات مديره(تبصره 4 ماده 4 و ماده 27 اساسنامه نمونه شركتهاي سهاميعام(، استفاده از گزارش كارشناس رسمي منتخب از سوي مراجع ذيصلاح قانوني درخصوص معاملات با اهميت با اشخاص وابسته مربوط به داراييهاي ثابت مشهود و افشاي جزئيات معامله مزبور (تبصره 4 ماده 7)، اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به فهرست معاملات با اشخاص وابسته و تأييد و ارائه آن به هياتمديره و افشاي موضوع معاملات در گزارش فعاليت هياتمديره (تبصره 5 ماده 7)، تشكيل واحدحسابرسي داخلي تحت نظارت خود مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق و بهادار (ماده 8)، اتخاذ تدابير لازم جهت حصول اطمينان از رعايت كليه قوانين و مقررات توسط دارندگان اطلاعات‌نهايي توسط هياتمديره(ماده 10)، تدوين، اطلاعرساني و نظارت بر اجراي ساز و كار مناسبي جهت جمعآوري و رسيدگي بر گزارشهاي مربوط به نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت(ماده 11)، اختيارات غير قابل تفويض هيات مديره در خصوص تعيين نماينده عضو هيات مديره در شركت فرعي(ماده 13)، مستندسازي ارزيابي اثربخشي هياتمديره و مديرعامل، كميته هاي تخصصي هياتمديره و همچنين اعضاي هياتمديره ذيربط در شركتهاي فرعي و افشاي آن تحت سرفصل جداگانه در گزارش فعاليت هياتمديره (ماده 15) ، تهيه و تصويب وظايف، اختيارات و مسئوليتهاي رئيس هياتمديره، مديرعامل و ساير اعضاي هياتمديره و نحوه تنظيم دستور جلسات هياتمديره در قالب منشور هياتمديره (ماده 18) ، تملک سهام شركت اصلي بصورت مستقيم توسط شركت فرعي(ماده 28)، انتشار كامل كليه گزارشات و اطلاعات مالي طبق قوانين و مقررات مربوطه قبل از برگزاري مجمع، در سامانه كدال شركت (ماده29)، افشاي ابعاد گزارش پايداري شركت(ماده40)، رعايت نگرديده است.

23. 23-در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.

24. 24-كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، در چارچوب چكليست ابلاغي سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص تشكيل كميته حسابرسي (ماده 7)، شناسايي ، ارزيابي و تحليل ريسک ها و طراحي فعاليت هاي متناسب با آن(ماده هاي 26 الي 29)، شناسايي ريسک هاي مربوط به فناوري اطلاعات(ماده52)، تشكيل واحد حسابرسي داخلي (ماده 56)، رعايت نگرديده است.

25. 25-مفاد مواد 3 و 10 دستورالعمل اجرايي بانک مركزي درخصوص تعيين ميزان ارز قابل حمل، نگهداري و مبادله در داخل كشور مبني بر عدم حمل و نگهداري ارز براي مبالغ بيشتر از 10.000 يورو و يا معادل آن، رعايت نشده است.

26. 26-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي 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 ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارائي ارسال شده است.

	رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رهيافت و همكاران	[Mohammad Hatefihalan [Sign	982655	1403/04/20 17:29:27
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1403/04/20 17:31:11
مدير موسسه رهيافت و همكاران	[Leila Sefati [Sign		1403/04/20 17:36:51

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶,۷۴۶,۵۲۷	۱۰,۹۶۰,۲۴۶	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۸۶۰,۸۴۰)	(۵,۸۵۴,۵۱۷)	(۶۸)
سود(زيان) ناخالص	۶,۸۸۵,۶۸۷	۵,۱۰۵,۷۲۹	۳۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۵,۱۵۳)	(۶۴۳,۲۶۹)	(۲۴)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	(۳,۵۷۹)	۰	--
ساير درآمدها	۶۳۹,۹۴۸	۹۲,۰۸۵	۵۹۵
ساير هزينه‌ها	(۳۴۸,۲۱۱)	(۲۵۲,۳۹۳)	(۳۸)
سود(زيان) عملياتی	۶,۳۷۸,۶۹۲	۴,۳۰۲,۱۵۲	۴۸
هزينه های مالی	(۶۲۲,۴۴۸)	(۳۳۶,۶۷۱)	(۸۵)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۷۲,۰۴۱	۵۰,۲۷۳	۴۳
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۵,۸۲۸,۲۸۵	۴,۰۱۵,۷۵۴	۴۵
سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۵,۸۲۸,۲۸۵	۴,۰۱۵,۷۵۴	۴۵
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۲,۵۷۶)	(۲۰,۶۱۳)	۳۹
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۸۱۵,۷۰۹	۳,۹۹۵,۱۴۱	۴۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۸۱۵,۷۰۹	۳,۹۹۵,۱۴۱	۴۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵,۸۱۴,۶۵۵	۴,۰۴۶,۳۸۳	۴۴
منافع فاقد حق کنترل	۱,۰۵۴	(۵۱,۲۴۲)	--
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۴۷	۴۴۱	۴۷
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۶)	(۳۰)	(۸۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۹۱	۴۱۱	۴۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۵۹۱	۴۱۱	۴۴
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۹۱	۴۰۶	۴۶
سرمایه - میلیون ریال	۹,۸۳۷,۲۳۴	۹,۸۳۷,۲۳۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۸۱۵,۷۰۹	۳,۹۹۵,۱۴۱	۴۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
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:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵,۸۱۵,۷۰۹	۳,۹۹۵,۱۴۱	۴۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵,۸۱۴,۶۵۵	۴,۰۴۶,۳۸۳	۴۴
منافع فاقد حق کنترل	۱,۰۵۴	(۵۱,۲۴۲)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۹۵۱,۳۲۳	۱۰,۹۸۸,۴۰۲	۱۰,۲۸۱,۹۹۸	۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۰۲,۳۶۰	۹۹,۶۶۳	۹۹,۲۶۵	۳
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۸۰۷	۳,۸۰۷	۳,۶۴۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴۴۰	۴۵۱	۴۶۱	(۲)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲,۰۵۷,۹۳۰	۱۱,۰۹۲,۳۲۳	۱۰,۳۸۵,۳۶۴	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۲۶۵,۴۹۳	۱,۴۱۲,۲۱۶	۲۲۷,۰۸۳	(۱۰)
موجودي مواد و کالا	۴,۸۵۶,۴۶۲	۳,۲۲۷,۲۹۱	۱,۶۰۲,۴۶۵	۵۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۵۵۱,۱۶۶	۴,۱۳۰,۳۳۱	۱,۶۳۵,۶۵۸	۸۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۲۵۷,۲۸۲	۱۵۵,۵۳۱	۴۳۲,۰۹۳	۶۵
	۱۳,۹۳۰,۴۰۳	۸,۹۲۵,۳۶۹	۳,۸۹۷,۲۹۹	۵۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۹۳۰,۴۰۳	۸,۹۲۵,۳۶۹	۳,۸۹۷,۲۹۹	۵۶
جمع دارايي‌ها	۲۵,۹۸۸,۳۳۳	۲۰,۰۱۷,۶۹۲	۱۴,۲۸۲,۶۶۳	۳۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹,۸۳۷,۲۳۴	۵,۱۴۱,۲۳۴	۵,۱۴۱,۲۳۴	۹۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۳۲,۰۷۵	۳۵۳,۶۶۷	۱۴۳,۳۳۴	۷۹
ساير اندوخته‌ها	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۵,۴۶۹,۴۶۸	۵,۰۹۷,۱۸۴	۱,۴۹۸,۴۶۰	۷
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۱۹)	(۱۹)	(۱۹)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱۵,۹۴۲,۰۲۳	۱۰,۵۹۵,۳۳۱	۶,۷۸۵,۲۷۴	۵۰
منافع فاقد كنترل	(۱,۳۸۰)	(۶۹,۳۸۱)	(۱۸,۱۳۹)	۹۸
جمع حقوق مالكانه	۱۵,۹۴۰,۶۴۳	۱۰,۵۲۵,۹۵۰	۶,۷۶۷,۱۳۵	۵۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۷۷۳,۰۳۲	۱,۳۸۳,۹۳۵	۷۶,۶۲۴	(۴۴)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۰۱,۷۶۲	۱۱۸,۲۸۷	۴۲,۸۷۴	۷۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۷۴,۷۹۴	۳,۰۰۲,۲۲۲	۱۱۹,۴۹۸	(۱۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۴۷۳,۲۷۴	۵,۱۰۳,۵۸۴	۴,۶۲۴,۱۶۲	۲۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات پرداختني	۱۲,۵۷۶	۲۱۹,۹۲۲	۲۵۲,۷۰۳	(۹۴)
سود سهام پرداختني	۲۲,۲۷۱	۲۵,۴۷۳	۱۵,۶۶۱	(۱۳)
تسهيلات مالي	۳۰۴,۱۵۴	۳۸۴,۸۵۳	۲,۲۶۱,۹۷۸	(۲۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۶۰,۶۲۱	۷۵۵,۶۸۸	۳۴۱,۵۲۶	۱
	۷,۵۷۲,۸۹۶	۶,۴۸۹,۵۲۰	۷,۳۹۶,۰۳۰	۱۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۵۷۲,۸۹۶	۶,۴۸۹,۵۲۰	۷,۳۹۶,۰۳۰	۱۷
جمع بدهي‌ها	۱۰,۰۴۷,۶۹۰	۹,۴۹۱,۷۴۲	۷,۵۱۵,۵۲۸	۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۵,۹۸۸,۳۳۳	۲۰,۰۱۷,۶۹۲	۱۴,۲۸۲,۶۶۳	۳۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۲,۳۳۴	۳,۲۶۵	۰	۰	۱,۴۴۷,۲۱۸	(۱۹)	۶,۷۳۴,۰۳۲	(۱۸,۱۳۹)	۶,۷۱۵,۸۹۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۲,۳۳۴	۳,۲۶۵	۰	۰	۱,۴۴۷,۲۱۸	(۱۹)	۶,۷۳۴,۰۳۲	(۱۸,۱۳۹)	۶,۷۱۵,۸۹۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۴,۰۴۶,۳۸۳		۴,۰۴۶,۳۸۳	(۵۱,۲۴۲)	۳,۹۹۵,۱۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴,۰۴۶,۳۸۳	۰	۴,۰۴۶,۳۸۳	(۵۱,۲۴۲)	۳,۹۹۵,۱۴۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴,۰۴۶,۳۸۳	۰	۴,۰۴۶,۳۸۳	(۵۱,۲۴۲)	۳,۹۹۵,۱۴۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۸۵,۰۸۴)		(۱۸۵,۰۸۴)	۰	(۱۸۵,۰۸۴)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۱۱,۳۳۳				(۲۱۱,۳۳۳)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۳,۶۶۷	۳,۲۶۵	۰	۰	۵,۰۹۷,۱۸۴	(۱۹)	۱۰,۵۹۵,۳۳۱	(۶۹,۳۸۱)	۱۰,۵۲۵,۹۵۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۵,۸۱۴,۶۵۵		۵,۸۱۴,۶۵۵	۱,۰۵۴	۵,۸۱۵,۷۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۱۴,۶۵۵		۵,۸۱۴,۶۵۵	۱,۰۵۴	۵,۸۱۵,۷۰۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۰۱,۰۱۶)		(۴۰۱,۰۱۶)	۰	(۴۰۱,۰۱۶)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	(۶۶,۹۴۷)		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							(۶۶,۹۴۷)	۶۶,۹۴۷	۰
افزايش سرمايه	۴,۶۹۶,۰۰۰		۰								(۴,۶۹۶,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۷۸,۴۰۸				(۲۷۸,۴۰۸)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۸۳۷,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۲,۰۷۵	۳,۲۶۵	۰	۰	۵,۴۶۹,۴۶۸	(۱۹)	۱۵,۹۴۲,۰۲۳	(۱,۳۸۰)	۱۵,۹۴۰,۶۴۳

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۳۹۲,۰۴۰	۲۱۴,۹۰۳	۱,۴۷۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۱,۷۷۸)	(۴۳,۰۲۸)	(۱۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۳۰۰,۲۶۲	۱۷۱,۸۷۵	۱,۸۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۹,۸۲۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۶۴,۹۹۳)	(۱,۳۰۷,۵۳۲)	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۹۱۳)	(۳۹۹)	(۶۳۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۶۷)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴,۹۵۹	۲۶۵	۱,۷۷۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۸۵	۳۷,۴۳۳	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۴۲,۷۳۹)	(۱,۲۷۰,۴۰۰)	(۲۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۶۵۷,۵۲۳	(۱,۰۹۸,۵۲۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۷۹,۴۶۵	۱,۹۲۳,۱۱۹	(۶۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۳۱۴,۳۵۶)	(۱,۶۷۲,۵۶۳)	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸۰,۴۸۵)	(۷۶۵,۸۹۶)	۶۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۳۸۷,۴۷۵)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۲۶۱,۱۵۸)	(۱۷۵,۲۷۲)	(۴۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۵۶۴,۰۰۹)	۸۰۹,۳۸۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۹۳,۵۱۴	(۲۸۹,۱۳۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵۵,۵۳۱	۴۳۲,۰۹۳	(۶۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸,۲۳۷	۱۲,۵۷۵	(۳۴)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۵۷,۲۸۲	۱۵۵,۵۳۱	۶۵
معاملات غیرنقدي	۵۰,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۱۶,۵۴۶,۷۱۰	۱۱,۲۹۲,۴۹۰	۴۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۹,۹۰۵,۰۳۹)	(۵,۹۶۲,۹۶۶)	(۶۶)
سود(زیان) ناخالص	۶,۶۴۱,۶۷۱	۵,۳۲۹,۵۲۴	۲۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۳,۶۷۵)	(۶۴۲,۱۸۲)	(۲۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۱۸,۹۱۱	۹۲,۰۸۵	۵۷۲
سایر هزینه‌ها	(۳۴۵,۹۰۱)	(۲۴۵,۷۴۰)	(۴۱)
سود(زیان) عملیاتی	۶,۱۲۱,۰۰۶	۴,۵۳۳,۶۸۷	۳۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۶۲۲,۴۴۸)	(۳۳۶,۶۷۱)	(۸۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۲,۰۳۴	۵۰,۲۶۵	۴۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۵۷۰,۵۹۲	۴,۲۴۷,۲۸۱	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۲۰,۶۱۳)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۵۷۰,۵۹۲	۴,۲۲۶,۶۶۸	۳۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵,۵۷۰,۵۹۲	۴,۲۲۶,۶۶۸	۳۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۲۲	۴۶۰	۳۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۵۶)	(۳۰)	(۸۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۶۶	۴۳۰	۳۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۶۶	۴۳۰	۳۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۶۶	۴۳۰	۳۲
سرمایه	۹,۸۳۷,۲۳۴	۹,۸۳۷,۲۳۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵,۵۷۰,۵۹۲	۴,۲۲۶,۶۶۸	۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۵,۵۷۰,۵۹۲	۴,۲۲۶,۶۶۸	۳۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۱۱,۹۵۱,۳۲۳	۱۰,۹۸۸,۴۰۲	۱۰,۲۸۱,۹۱۲	۹
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهاي نامشهود	۱۰۲,۳۵۸	۹۹,۶۶۱	۹۹,۲۶۳	۳
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۵,۲۷۷	۴,۴۵۲	۴,۲۸۵	۱۹
دریافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۴۴۰	۴۵۱	۴۶۱	(۲)
جمع داراییهاي غیرجاري	۱۲,۰۵۹,۲۹۸	۱۱,۰۹۲,۹۶۶	۱۰,۳۸۵,۹۲۱	۹
داراییهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۱,۲۶۵,۴۹۳	۱,۴۱۲,۲۱۶	۲۳۵,۰۴۸	(۱۰)
موجودي مواد و کالا	۴,۷۹۶,۵۳۰	۳,۰۷۸,۰۵۲	۱,۵۷۹,۲۱۰	۵۶
دریافتنيهاي تجاري و سایر دریافتنيها	۷,۷۰۸,۹۰۴	۴,۵۵۰,۰۲۱	۱,۷۲۴,۵۴۹	۶۹
سرمایهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۵۷,۱۴۴	۱۵۵,۴۱۹	۴۳۱,۷۱۶	۶۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۴,۰۲۸,۰۷۱	۹,۱۹۵,۷۰۸	۳,۹۷۰,۵۲۳	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۴,۰۲۸,۰۷۱	۹,۱۹۵,۷۰۸	۳,۹۷۰,۵۲۳	۵۳
جمع دارايي‌ها	۲۶,۰۸۷,۴۶۹	۲۰,۲۸۸,۶۷۴	۱۴,۳۵۶,۴۴۴	۲۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۹,۸۳۷,۲۳۴	۵,۱۴۱,۲۳۴	۵,۱۴۱,۲۳۴	۹۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۳۲,۰۷۵	۳۵۳,۵۴۵	۱۴۲,۲۱۲	۷۹
ساير اندوخته‌ها	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵,۵۸۲,۲۵۱	۵,۳۸۷,۲۰۵	۱,۵۵۶,۹۵۴	۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۶,۰۵۴,۸۲۵	۱۰,۸۸۵,۲۴۹	۶,۸۴۳,۶۶۵	۴۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۷۷۳,۰۳۲	۱,۳۸۳,۹۳۵	۷۶,۶۲۴	(۴۴)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۰۱,۷۵۴	۱۱۸,۲۷۹	۴۳,۸۶۶	۷۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۷۴,۷۸۶	۳,۰۰۲,۲۱۴	۱۱۹,۴۹۰	(۱۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۴۷۱,۲۵۶	۵,۰۱۵,۷۱۹	۴,۶۲۱,۸۶۵	۲۹
ماليات پرداختني	۰	۲۱۹,۹۲۲	۲۵۲,۷۰۳	--
سود سهام پرداختني	۲۲,۲۷۱	۲۵,۴۷۳	۱۵,۶۶۱	(۱۳)
تسهيلات مالي	۳۰۴,۱۵۴	۳۸۴,۸۵۳	۲,۲۶۱,۹۷۸	(۲۱)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۶۰,۱۷۷	۷۵۵,۲۴۴	۲۴۱,۰۸۲	۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۷,۵۵۷,۸۵۸	۶,۴۰۱,۲۱۱	۷,۲۹۳,۲۸۹	۱۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۵۵۷,۸۵۸	۶,۴۰۱,۲۱۱	۷,۲۹۳,۲۸۹	۱۸
جمع بدهي‌ها	۱۰,۰۳۲,۶۴۴	۹,۴۰۳,۴۲۵	۷,۵۱۲,۷۷۹	۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۶,۰۸۷,۴۶۹	۲۰,۲۸۸,۶۷۴	۱۴,۳۵۶,۴۴۴	۲۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۱۴۲,۲۱۲	۳,۲۶۵	۰	۰	۱,۵۵۶,۹۵۴	۰	۶,۸۴۳,۶۶۵
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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۱۴۲,۲۱۲	۳,۲۶۵	۰	۰	۱,۵۵۶,۹۵۴	۰	۶,۸۴۳,۶۶۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴,۲۲۶,۶۶۸		۴,۲۲۶,۶۶۸
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(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۲۶,۶۶۸	۰	۴,۲۲۶,۶۶۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۲۶,۶۶۸	۰	۴,۲۲۶,۶۶۸
سود سهام مصوب									(۱۸۵,۰۸۴)		(۱۸۵,۰۸۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه		۰	۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۱۱,۳۳۳				(۲۱۱,۳۳۳)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۱۴۱,۲۳۴	۰	۰	۰	۳۵۳,۵۴۵	۳,۲۶۵	۰	۰	۵,۳۸۷,۲۰۵	۰	۱۰,۸۸۵,۲۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵,۵۷۰,۵۹۲		۵,۵۷۰,۵۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۷۰,۵۹۲	۰	۵,۵۷۰,۵۹۲
سود سهام مصوب									(۴۰۱,۰۱۶)		(۴۰۱,۰۱۶)
افزایش سرمایه	۴,۶۹۶,۰۰۰		۰			۰			(۴,۶۹۶,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۷۸,۵۳۰				(۲۷۸,۵۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۸۳۷,۲۳۴	۰	۰	۰	۶۳۲,۰۷۵	۳,۲۶۵	۰	۰	۵,۵۸۲,۲۵۱	۰	۱۶,۰۵۴,۸۲۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۶۷۸,۱۴۱	۲۱۵,۱۷۶	۱,۶۰۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹۱,۷۷۸)	(۴۳,۰۲۸)	(۱۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۵۸۶,۳۶۳	۱۷۲,۱۴۸	۱,۹۸۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱۹,۸۲۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۷۶۴,۹۹۳)	(۱,۳۰۷,۵۳۲)	(۳۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۹۱۳)	(۳۹۹)	(۶۳۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۶۷)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴,۹۵۲	۲۶۵	۱,۷۶۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۸۵	۳۷,۴۲۵	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۴۲,۷۴۶)	(۱,۲۷۰,۴۰۸)	(۲۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۹۴۳,۶۱۷	(۱,۰۹۸,۲۶۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۷۹,۴۶۵	۱,۹۲۳,۱۱۹	(۶۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۳۱۴,۳۵۶)	(۱,۶۷۲,۵۶۳)	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۸۰,۴۸۵)	(۷۶۵,۸۹۶)	۶۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	(۳۸۷,۴۷۵)	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵۴۷,۲۷۸)	(۱۷۵,۲۷۲)	(۲۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۵۰,۱۲۹)	۸۰۹,۳۸۸	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹۳,۴۸۸	(۲۸۸,۸۷۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵۵,۴۱۹	۴۳۱,۷۱۶	(۶۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸,۲۳۷	۱۲,۵۷۵	(۳۴)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۵۷,۱۴۴	۱۵۵,۴۱۹	۶۵
معاملات غيرنقدي	۵۰,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
فروش داخلي:																			
كاشي پرسلاني	متر مربع	۳,۸۴۰,۰۰۰	هيئت مديره	۳,۸۲۰,۸۹۴	۳,۶۴۴,۴۷۲	۲,۲۸۳,۹۴۳	۸,۳۲۳,۷۶۵	(۳,۷۲۲,۴۵۱)	۴,۶۰۱,۳۱۴	۴,۲۰۷,۹۰۶	۴,۴۰۸,۷۵۴	۲,۶۹۵,۱۲۵	۱۱,۸۸۲,۱۴۵	(۵,۷۳۶,۰۷۹)	۶,۱۴۶,۰۶۴	۴,۳۷۳,۱۸۹	۴,۲۳۱,۸۴۹	۳,۳۲۱,۰۴۵	۱۴,۰۵۴,۱۶۳
كاشي كف .	مترمربع	۱,۹۲۰,۰۰۰	هيئت مديره	۶۹۱,۳۴۲	۶۳۴,۹۱۰	۸۵۵,۲۲۵	۵۴۲,۹۹۱	(۴۷۹,۴۵۸)	۶۳,۵۳۳	۳۱۰,۵۲۲	۳۸۹,۸۸۳	۱,۰۲۸,۷۷۳	۴۰۵,۰۰۰	(۴۱۱,۸۸۹)	(۶,۸۸۹)	۴۴۰,۹۰۴	۴۳۴,۲۶۴	۱,۲۶۸,۶۲۰	۵۵۰,۹۱۶
كاشي ديوار	متر مربع	۱,۴۷۰,۰۰۰	هيئت مديره	۵۳۳,۹۵۰	۵۵۶,۰۱۹	۷۷۰,۱۱۴	۴۲۸,۱۹۸	(۳۴۷,۰۷۰)	۸۱,۱۲۸	۸۱,۲۵۴	۲۰۴,۵۱۴	۷۸۴,۲۲۰	۱۶۰,۳۸۴	(۱۷۴,۲۴۹)	(۱۳,۸۶۵)	۱۵۷,۶۲۲	۱۵۷,۰۱۷	۸۹۷,۷۹۵	۱۴۰,۹۶۹
كالاي خريداري شده	متر مربع	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير	مترمربع	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش داخلی				۵,۰۴۶,۱۸۶	۴,۸۳۵,۴۰۱		۹,۲۹۴,۹۵۴	(۴,۵۴۸,۹۷۹)	۴,۷۴۵,۹۷۵	۴,۵۹۹,۶۸۲	۵,۰۰۳,۱۵۱		۱۲,۴۴۷,۵۲۹	(۶,۳۲۲,۲۱۷)	۶,۱۲۵,۳۱۲	۴,۹۷۱,۷۱۵	۴,۸۲۳,۱۳۰		۱۴,۷۴۶,۰۴۸
فروش صادراتی:																			
کاشي کف .	مترمربع	۰	هیئت مدیره	۱,۰۳۶,۰۲۵	۱,۰۵۳,۲۷۴	۷۹۷,۶۶۵	۸۴۰,۱۶۰	(۷۲۳,۳۶۱)	۱۱۶,۷۹۹	۱,۷۵۶,۲۳۵	۱,۷۳۴,۶۸۸	۱,۰۲۱,۰۳۵	۱,۷۷۱,۱۷۸	(۱,۸۳۲,۵۹۸)	(۶۱,۴۲۰)	۱,۶۱۲,۵۰۱	۱,۵۳۱,۸۷۶	۱,۱۸۶,۱۸۷	۱,۸۱۷,۰۹۱
کاشي پرسلاني	متر مربع	۰	هیئت مدیره	۳۳۷,۸۹۲	۳۳۰,۷۹۲	۲,۰۷۳,۴۸۱	۶۸۵,۵۶۰	(۳۰۸,۲۰۳)	۳۷۷,۳۵۷	۶۷۴,۹۰۳	۵۷۴,۴۸۰	۲,۲۴۶,۲۴۲	۱,۲۹۰,۴۲۱	(۶۲۲,۹۴۸)	۶۶۷,۴۷۳	۵۹۳,۵۰۵	۵۶۳,۸۳۰	۲,۷۳۴,۶۲۹	۱,۵۴۱,۸۶۶
کاشي دیوار	متر مربع	۰	هیئت مدیره	۶۴۹,۵۱۸	۶۹۴,۸۴۰	۶۷۹,۰۲۸	۴۷۱,۸۱۶	(۳۸۲,۴۲۳)	۸۹,۳۹۳	۱,۳۳۰,۳۴۸	۱,۳۱۷,۰۷۷	۷۸۷,۷۹۱	۱,۰۳۷,۵۸۳	(۱,۱۲۷,۲۷۶)	(۸۹,۶۹۴)	۱,۳۴۸,۳۶۲	۱,۲۸۰,۹۴۴	۹۰۴,۵۱۹	۱,۱۵۸,۶۳۸
جمع فروش صادراتی				۲,۰۲۳,۴۳۵	۲,۰۷۸,۹۰۶		۱,۹۹۷,۵۳۶	(۱,۴۱۳,۹۸۷)	۵۸۳,۵۴۹	۳,۷۶۱,۴۸۶	۳,۶۲۶,۲۴۵		۴,۰۹۹,۱۸۱	(۳,۵۸۲,۸۳۲)	۵۱۶,۳۵۹	۳,۵۵۴,۳۶۸	۳,۳۷۶,۶۵۰		۴,۵۱۷,۵۹۵
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۷,۰۶۹,۶۲۱	۶,۹۱۴,۳۰۷		۱۱,۲۹۲,۴۹۰	(۵,۹۶۲,۹۶۶)	۵,۳۲۹,۵۲۴	۸,۳۶۱,۱۶۸	۸,۶۲۹,۳۹۶		۱۶,۵۴۶,۷۱۰	(۹,۹۰۵,۰۳۹)	۶,۶۴۱,۶۷۱	۸,۵۲۶,۰۸۳	۸,۱۹۹,۷۸۰		۱۹,۲۶۳,۶۴۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲۰۷,۳۹۷	۹۹۱,۳۳۸	۲,۳۴۶,۶۲۷	۴,۴۷۸,۲۶۳	۱۱,۲۹۲,۴۹۰	۱۶,۵۴۶,۷۱۰	۱۹,۲۶۳,۶۴۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳۲۸,۵۶۷)	(۹۱۱,۴۰۰)	(۱,۵۹۶,۱۹۶)	(۲,۵۴۶,۶۹۱)	(۵,۹۶۲,۹۶۶)	(۹,۹۰۵,۰۳۹)	(۱۲,۸۸۳,۹۷۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

- ارتقاء درآمدهای حاصل از فروش از طریق توسعه بازارهای هدف، افزایش سهم فروش، ارتقاء کیفیت، افزایش نرخ فروش محصولات متناسب با شرایط بازار و صنف، تکمیل سبد محصولات و تولید محصولات جدید

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	- ارتقاء درآمدهای حاصل از فروش از طریق توسعه بازارهای هدف، افزایش سهم فروش، ارتقاء کیفیت، افزایش نرخ فروش محصولات متناسب با شرایط بازار و صنف، تکمیل سبد محصولات و تولید محصولات جدید

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳,۸۲۷,۷۰۸	۶,۰۱۱,۸۵۰	۸,۶۸۷,۵۹۷
دستمزدمستقیم تولید	۵۷۲,۶۳۸	۷۸۲,۶۶۶	۹۵۷,۰۱۰
سربارتولید	۲,۳۲۹,۰۲۳	۳,۸۲۱,۱۰۷	۴,۲۴۸,۵۶۸
جمع	۶,۷۲۹,۳۶۹	۱۰,۶۱۵,۶۲۳	۱۳,۸۹۳,۱۷۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۴۳,۰۳۰)	(۲۰۹,۶۰۴)	(۲۷۵,۵۹۳)
جمع هزینه هاي توليد	۶,۵۸۶,۳۳۹	۱۰,۴۰۶,۰۱۹	۱۳,۶۱۷,۵۸۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۳۳۳,۱۴۴)	(۴۴۹,۵۱۵)	(۵۰۱,۹۰۴)
ضايعات غيرعادي	(۹۱,۱۸۲)	(۱۳۶,۲۹۴)	(۱۹۵,۲۶۵)
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۶,۱۷۲,۰۱۳	۹,۸۲۰,۲۱۰	۱۲,۹۲۰,۴۱۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۶۱,۶۵۷	۳۷۷,۷۶۵	۴۰۸,۶۴۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۷۷,۷۶۵)	(۲۹۲,۹۳۶)	(۴۴۵,۰۹۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۹۵۵,۹۰۵	۹,۹۰۵,۰۳۹	۱۲,۸۸۳,۹۷۱
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۷,۰۶۱	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵,۹۶۲,۹۶۶	۹,۹۰۵,۰۳۹	۱۲,۸۸۳,۹۷۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	- کنترل شاخص هزینه های ثابت تولید و کنترل افزایش بی رویه قیمت تمام شده (ارتقاء بهره وری منابع) از طریق استفاده حداکثری از ظرفیت های تولید همگن در دسترس
«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
		موجودي اول دوره	توليد	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
			بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال
کاشي کف .	مترمربع	۷۱,۴۵۷	۷۱۸,۷۶۸	۲,۰۶۶,۷۵۷	۱,۰۶۶,۰۸۱	۰	۰	۲,۱۲۴,۵۷۱	۱,۰۵۶,۴۴۲	۱۳,۶۴۳	۷۴۷,۹۲۹
			۵۱,۳۶۱		۲,۲۰۳,۳۳۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۴,۴۸۷		۱۰,۲۰۴
کاشي ديوار	متر مربع	۱۱۹,۱۷۴	۶۱۶,۶۷۰	۱,۴۱۱,۶۰۲	۸۷۴,۳۸۵	۰	۰	۱,۵۲۱,۵۹۱	۸۵۵,۳۷۱	۹,۱۸۵	۶۸۰,۴۵۷
			۷۳,۴۹۱		۱,۲۳۴,۲۸۴	۰	۰	۰	۱,۳۰۱,۵۲۵		۶,۲۵۰
کاشي پرسلاني	متر مربع	۲۸۸,۵۷۹	۸۷۶,۴۰۸	۴,۸۸۲,۸۰۹	۱,۳۰۷,۱۵۷	۰	۰	۴,۹۸۳,۲۳۴	۱,۲۷۶,۰۸۴	۱۸۸,۱۵۴	۱,۴۶۹,۴۴۵
			۲۵۲,۹۱۳		۶,۳۸۲,۵۹۶	۰	۰	۰	۶,۳۵۹,۰۲۷		۲۷۶,۴۸۲
جمع کل											
			۳۷۷,۷۶۵		۹,۸۳۰,۲۱۰	۰			۹,۹۰۵,۰۳۹		۲۹۲,۹۳۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال	مقدار	نرخ - ریال
			بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال
کاشي کف .	مترمربع	۱۳,۶۴۳	۷۴۷,۹۲۹	۱,۹۶۶,۱۴۰	۱,۰۲۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۹۶۶,۱۴۰	۱,۰۲۱,۰۰۰	۱۳,۶۴۳	۷۴۷,۹۲۹
			۱۰,۲۰۴		۲,۰۰۷,۴۲۹	۰	۰	۰	۲,۰۰۷,۴۲۹		۱۰,۲۰۴
کاشي ديوار	متر مربع	۹,۱۸۵	۶۸۰,۴۵۷	۱,۴۳۷,۹۶۱	۱,۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۴۳۷,۹۶۱	۱,۱۵۰,۰۰۰	۹,۱۸۵	۶۸۰,۴۵۷
			۶,۲۵۰		۱,۶۵۳,۶۵۵	۰	۰	۰	۱,۶۵۳,۶۵۵		۶,۲۵۰
کاشي پرسلاني	متر مربع	۱۸۸,۱۵۴	۱,۴۶۹,۴۴۵	۴,۷۹۵,۶۷۹	۱,۹۲۳,۱۶۶	۰	۰	۴,۷۹۵,۶۷۹	۱,۹۲۳,۱۶۶	۱۸۸,۱۵۴	۱,۴۶۹,۴۴۵
			۲۷۶,۴۸۲		۹,۲۲۲,۸۸۷	۰	۰	۰	۹,۲۲۲,۸۸۷		۲۷۶,۴۸۲
جمع کل											
			۲۹۲,۹۳۶		۱۲,۸۸۳,۹۷۱	۰			۱۲,۸۸۳,۹۷۱		۲۹۲,۹۳۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار

شرح	واحد	ریال	میلیون ریال	ریال	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
		موجودي اول دوره		خرید طي دوره			مصرف		موجودی پایان دوره
		مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
خاکها	تن	۱۳۷,۷۴۶	۷۴۷,۰۹۶	۵,۴۲۳,۷۲۲	۱۶۲,۱۸۵	۹,۳۱۴,۰۴۹	۱,۵۱۰,۵۹۹	۲۱۷,۰۰۱	۷,۶۹۶,۶۸۳	۱,۶۷۰,۱۸۸	۸۲,۹۳۰	۷,۰۸۴,۳۷۲	۵۸۷,۵۰۷
لعابها	تن	۶۶۵	۱۰۸,۰۰۷	۱۶۲,۴۱۶,۵۴۱	۶,۱۹۴	۲۲۸,۶۰۵,۷۴۷	۱,۴۱۵,۹۸۴	۴,۹۶۹	۲۲۰,۲۲۳,۷۸۷	۱,۰۹۴,۲۹۲	۱,۸۹۰	۲۲۷,۳۵۳,۹۶۸	۴۳۹,۶۹۹
رنگها	تن	۱۶	۷۴,۷۱۱	۴,۶۶۹,۴۳۷,۵۰۰	۴۸	۷,۱۵۷,۴۵۸,۳۳۳	۳۴۳,۵۵۸	۳۲	۵,۹۹۹,۸۴۳,۷۵۰	۱۹۱,۹۹۵	۳۲	۷,۰۷۱,۰۶۲,۵۰۰	۳۲۶,۲۷۴
کارتن ها	عدد	۷۵۵,۱۵۳	۱۱۴,۷۳۲	۱۵۱,۹۳۳	۷,۸۷۶,۵۰۶	۷۹,۴۹۴	۶۲۶,۱۳۴	۸,۳۲۱,۳۱۹	۷۶,۲۰۰	۶۳۴,۰۸۳	۳۱۰,۳۴۰	۳۴۴,۰۸۴	۱۰۶,۷۸۳
سایر	تن	۱,۳۴۹,۴۴۹	۳۰۳,۷۶۰	۲۴۳,۱۱۵	۱۰,۸۶۹,۷۳۵	۲۲۸,۹۶۱	۲,۴۸۸,۷۴۵	۱۰,۲۴۱,۳۴۸	۲۲۹,۶۲۸	۲,۳۵۱,۶۸۱	۱,۸۷۷,۹۳۶	۲۳۴,۷۳۹	۴۴۰,۸۲۴
جمع مواد اولیه داخلی			۱,۳۴۸,۳۰۶				۶,۳۸۵,۰۲۰			۵,۹۴۲,۲۳۹			۱,۷۹۱,۰۸۷
مواد اولیه وارداتی:													
رنگها	تن	۰	۰	۰	۱۲	۵,۸۰۰,۹۱۶,۶۶۷	۶۹,۶۱۱	۱۲	۵,۸۰۰,۹۱۶,۶۶۷	۶۹,۶۱۱	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی			۰				۶۹,۶۱۱			۶۹,۶۱۱			۰
جمع کل			۱,۳۴۸,۳۰۶				۶,۴۵۴,۶۳۱			۶,۰۱۱,۸۵۰			۱,۷۹۱,۰۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
خاکها	تن	۸۲,۹۳۰	۷,۰۸۴,۳۷۲	۵۸۷,۵۰۷	۳۱۹,۷۱۰	۹,۵۴۴,۹۷۲	۳,۰۵۱,۶۲۳	۳۱۹,۷۱۰	۷,۳۳۶,۸۱۱	۲,۳۴۵,۶۵۲	۸۲,۹۳۰	۱۵,۵۹۷,۲۲۷	۱,۲۹۳,۴۷۸
لعابها	تن	۱,۸۹۰	۲۲۷,۳۵۳,۹۶۸	۴۲۹,۶۹۹	۵,۴۱۷	۳۷۵,۵۶۱,۱۹۶	۲,۰۳۴,۴۱۵	۴,۹۲۷	۳۱۷,۳۸۷,۲۵۴	۱,۵۶۳,۷۶۷	۲,۳۸۰	۳۷۸,۲۹۷,۰۵۹	۹۰۰,۳۴۷
رنگها	تن	۳۲	۷,۰۷۱,۰۶۲,۵۰۰	۲۲۶,۲۷۴	۵۱	۱۱,۰۸۰,۶۸۶,۲۷۵	۵۶۵,۱۱۵	۴۰	۱۰,۸۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۸۰	۴۳	۸,۳۰۲,۵۳۴,۸۸۴	۳۵۷,۰۰۹
کارتن ها	عدد	۳۱۰,۳۴۰	۳۴۴,۰۸۴	۱۰۶,۷۸۳	۹,۵۱۲,۰۰۰	۱۱۸,۸۲۱	۱,۱۳۰,۲۳۰	۹,۳۱۲,۰۰۰	۹۳,۲۹۵	۸۶۸,۷۵۹	۵۱۰,۳۴۰	۷۲۱,۵۸۶	۳۶۸,۲۵۴
سایر	تن	۱,۸۷۷,۹۳۶	۲۳۴,۷۳۹	۴۴۰,۸۲۴	۱۴,۴۳۵,۶۹۶	۳۱۳,۱۷۷	۴,۵۲۰,۹۲۱	۱۴,۴۳۵,۶۹۶	۲۴۰,۷۲۵	۳,۴۷۵,۰۳۹	۱,۸۷۷,۹۳۶	۷۹۱,۶۷۰	۱,۴۸۶,۷۰۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۷۹۱,۰۸۷			۱۱,۳۰۲,۳۰۴			۸,۶۸۷,۵۹۷			۴,۴۰۵,۷۹۴
مواد اولیه وارداتی:													
رنگها	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۷۹۱,۰۸۷			۱۱,۳۰۲,۳۰۴			۸,۶۸۷,۵۹۷			۴,۴۰۵,۷۹۴

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	- بخشی از مواد اولیه مصرفی شرکت از خارج کشور تامین می گردد. با عنایت به افزایش شدید نرخ ارز ،افزایش تعرفه گمرکی برخی از مواد اولیه مصرفی و محدودیت و مشکلات تامین ارز ، سعی در جایگزینی تامین مواد اولیه از طریق بازارهای داخلی و یا ساخت آن در واحدهای تولیدی داخل کشور در دستور کارشرکت قرار دارد. - عدم اتکا به منابع انحصاری در حدامکان، حذف واسطه ها، کنترل هزینه های خرید از طریق بررسی در کمیسیون خرید،کنترل و کاهش ضایعات فرآیند تولید - اصلاح یا تغییر ترکیب فرمولاسیون (باحفظ کیفیت محصول تولیدی)

«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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۶۳۸,۱۸۵	۹۷۹,۳۳۱	۱,۱۳۷,۴۷۳	۴۱,۷۳۳	۶۸,۶۹۱	۷۸,۶۱۸
هزینه استهلاک	۵۹۹,۱۴۸	۸۰۴,۴۳۵	۹۶۳,۰۲۸	۱,۸۵۲	۱,۲۵۵	۱۱,۳۵۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۵۷,۹۶۸	۳۴۹,۰۹۹	۳۹۸,۷۲۸	۱۹۲	۴۹۳	۱,۳۵۱
هزینه مواد مصرفی	۴۰,۳۴۰	۱۹,۴۴۰	۲۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۷۳,۰۶۹	۱۲,۴۶۴	۱۳۰,۳۶۴
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	۰	۰	۰	۱,۴۳۳	۷۰۲	۶۰۳
سایر هزینه ها	۷۹۳,۳۸۲	۱,۶۶۸,۸۰۲	۱,۵۵۰,۲۳۹	۳۲۳,۹۰۳	۷۱۰,۰۷۰	۶۳۹,۲۹۹
جمع	۲,۳۲۹,۰۲۳	۳,۸۲۱,۱۰۷	۴,۲۴۸,۵۶۸	۶۴۳,۱۸۲	۷۹۳,۶۷۵	۸۶۱,۵۸۷

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کنترل بهای تمام شده و ساختار هزینه های شرکت ، کنترل مصارف مرتبط با تولیدات ، شناسایی تامین کنندگان داخلی برای پوشش افزایش ناشی از نرخ ارز ، اجرای پروژه های کوتاه مدت افزایش ظرفیت عملی ،تولید خطوط جاری

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۶۴	۳۵۰	۳۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۰	۳۶۰	۳۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۹۰,۶۷۹	۳۵,۱۱۷	۶۳,۷۶۸	۲۹,۳۳۳	۶۳,۷۶۸	۲۹,۳۳۳
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۱۲۳	۳۳۰	۲,۸۹۱	۱,۴۱۷	۲,۸۹۱	۱,۴۱۷
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۲۱	۱	۵,۶۱۰	۱۳۴	۵,۶۱۰	۱۳۴
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال قطر	۱۱۶	۱	۱۱۶	۱	۱۱۶	۱

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
پروژه تولید کاشي پرسلاني پوليشي سايز بزرگ خط ۲	۰	۰			۰	۱۰۰			۱۴۰۱/۰۵/۰۱		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال			درآمد نقدی هر سهم			درآمد نقدی هر سهم		
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
فروش ضايعات كاشي	۴۷,۵۱۵	۵۶,۵۳۹	۹۲,۱۰۵
اضافات انبارگرداني	۰	۲,۵۸۳	۰
تعديل ذخيره كاهش ارزش موجودي	۰	۰	۰
ساير	۱۱,۷۱۳	۲۷,۴۹۹	۱۹,۷۷۰
كالاي خريداري شده براي فروش	۰	۰	۰
ضايعات توليدي	۰	۰	۰
سود ناشي از تسعير ارز	۳۲,۸۵۷	۵۳۳,۲۹۰	۴۵۴,۷۳۶
جمع	۹۲,۰۸۵	۶۱۸,۹۱۱	۵۶۶,۶۱۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۱۴۳,۰۳۰	۲۰۹,۶۰۴	۲۶۴,۲۸۸
ساير	۲۶۹	۳	۳
خالص كسري انبار	۱۱,۲۵۹	۰	۰
ضايعات توليدي	۹۱,۱۸۲	۱۳۶,۲۹۴	۱۹۵,۲۶۵
جمع	۲۴۵,۷۴۰	۳۴۵,۹۰۱	۴۵۹,۵۵۶

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۵۶۶,۱۹۵	۱,۰۲۵,۶۳۶		۰	۰	۲۵۲,۶۰۴	۷۷۳,۰۳۲	۱۶۵,۱۰۷	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۴	۲۰۲,۵۹۳	۵۱,۵۵۰		۰	۰	۵۱,۵۵۰	۰	۳۳,۰۹۲	
اوراق صکوک	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۸۷,۴۷۵	
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۶,۷۷۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۶۸,۷۸۸	۱,۰۷۷,۱۸۶			۰	۳۰۴,۱۵۴	۷۷۳,۰۳۲	۶۲۲,۴۴۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۶۲۲,۴۴۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۵۶۶,۱۹۴	۱,۰۲۵,۶۳۶		۰	۰	۵۹۰,۶۹۲	۴۳۴,۹۴۴	۱۶۵,۱۰۷	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۴	۲۰۲,۵۹۳	۵۱,۵۵۰		۰	۰	۵۱,۵۵۰	۰	۳۳,۰۹۲	
اوراق صکوک	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۸۷,۴۷۵	
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۶,۷۷۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۶۸,۷۸۷	۱,۰۷۷,۱۸۶			۰	۶۴۲,۲۴۲	۴۳۴,۹۴۴	۶۲۲,۴۴۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۶۲۲,۴۴۸	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۴,۰۶۸	۳۸۵	۱۷۵,۸۰۰
جمع	۴,۰۶۸	۳۸۵	۱۷۵,۸۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود(زيان) ناشي از فروش دارايي هاي ثابت مشهود	۰	۷۳,۲۲۵	۱۰۹,۸۴۰
سود(زیان)حاصل از فروش مواد اولیه	۰	۰	۰
سود(زيان)تسعير دارايي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۱۲,۵۷۵	۸,۲۳۷	۱۹,۸۰۷
سایر	۲۴۷	(۱۹,۸۳۶)	(۳,۰۲۳)
فروش آهن آلات ضايعاتي	۰	۵,۰۷۱	۳,۰۸۱
جرائم دیرکرد	۳۳,۱۱۰	۰	۰
درآمد انبارداري	۰	۰	۰
فروش کارتن و پلاستیک ضایعاتي	۰	۰	۰
سود سهام	۲۶۵	۴,۹۵۲	۵,۷۴۵
جمع	۴۶,۱۹۷	۷۱,۶۴۹	۱۳۴,۴۵۰

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
۵,۳۸۷,۲۰۵	۴۰۱,۰۱۶	۴,۲۲۶,۶۶۸	۴۰۱,۰۱۶	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱- توسعه فضاها وزیر ساخت های لجستیکی و حمل ونقل برای رضایت مشتریان،۲- افزایش بازار های صادراتی به میزان ۵۰درصد ظرفیت پروژه تولید محصولات پرسلانی سایز بزرگ

سایر توضیحات با اهمیت

حفظ روند افزایش تولید و افزایش مقدار فروش برای تحقق اهداف بودجه در دستور کار شرکت قرار دارد. در راستای حصول به اهداف تعریف شده ، تمرکز شرکت بر استفاده کامل از ظرفیت تولیدی ، کنترل هزینه ها و به تبع آن کنترل قیمت تمام شده تولید ، تولید محصولات با ارزش افزوده بیشتر منطبق باخواسته بازار ، حفظ بازار موجود و دستیابی به بازارهای جدید است .

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و 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	پاداش
حسين پيچكا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۴	۰
علي دوائي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	بلي	۷۲	خير	بلي	۲۱	۰	۱	۴	۰
احسان محبي رسا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	بلي	۰.۱۶	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰	۰
اميرمصطفي اعرابي پور	مديرعامل	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	خير	۰.۰۳	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰	۰
حميد ميرطاوسي مهياري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۲۰	بلي	۰.۰۵	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۱	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	جمع حقوق و مزايا	ميزان مالكيت در سهام شركت
علی دوایی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد-مدیریت اجرایی	عضو هیئت مدیره شرکت های زیر مجموعه هلدینگ شاتل	۰	۰
حسین پیچکا	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد-شیمی	مدیر کارخانه شرکت کاشی مهسرام و کاشی پردیس و مشاور شرکتهای کاشی و سرامیک	۰	
احسان محبی رسا	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد-مدیریت فناوری اطلاعات	کارشناس ارشد واحد نرم افزار شکت نماوا	۰	

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کمیته هاي تخصصي هیات مدیره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
ریوان سرام	۱۷۶,۹۴۳	۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
-----	۰	۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گستر آریا	سرمایه گستر آریا	10103405488	علي دوائي	علي دوائي	0071716191	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنایع	
گروه فناوري ارتباطات و اطلاعات شاتل	گروه فناوري ارتباطات و اطلاعات شاتل	10102548855	احسان محبي رسا	احسان محبي رسا	0013735985	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي کامپیوتر	
پردیس فناوري پارتاک	پردیس فناوري پارتاک	10104041292	امیرمصطفي اعرابي پور	امیرمصطفي اعرابي پور	0067851142	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	
مهندسي تدبیر پرداز دلسا	مهندسي تدبیر پرداز دلسا	10102047259	حمید میرطاوسي مهیاري	حمید میرطاوسي مهیاري	0082207607	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کشاورزي	
ارياشاتل	ارياشاتل	10102310049	حسین پیچکا	حسین پیچکا	0062496662	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	شیمي	