اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ذغالسنگ نگین طبس	سرمایه ثبت شده: 1,950,000
نماد: کطبس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 101004	اطلاعات و صورت‌های مالی 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	ذغالسنگ نگین طبس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت ذغالسنگ نگين طبس(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيأت 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي 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 زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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.

• 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت 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. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

• كليت ارائه، 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 ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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

• به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره 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 به طور 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 شركت ذغالسنگ نگين طبس(سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.
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 حسابداران رسمي، مستقل از شركت ذغالسنگ نگين طبس(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 ، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضيحی

5. مسائل عمده حسابرسي
منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته است. در اينخصوص هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و كالا
موجودي مواد و كالاي شركت (يادداشت توضيحي 16)، به بهاي تمام شده 853,083 ميليون ريال، از پوشش بيمه‌اي برخوردار نميباشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت 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 اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين موسسه، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت 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

8. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، مبني بر پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف چهار ماه پس از تصميم مجمع عمومي راجع به تقسيم سود، در رابطه با پرداخت سود سهام سال قبل رعايت نشده است.

9. 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 هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است.همچنين به نظر اين موسسه معاملات ياد شده براساس روابط تجاري خاص فيمابين صورت گرفته است.

10. گزارش هيأت 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، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است .

11. رعايت مفاد ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تهران درخصوص شركتهاي ثبت شده نزد سازمان مزبور توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اينخصوص به استثناي عدم رعايت ماده 5 دستورالعمل انظباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص پرداخت سود سهام در موعد مقرر قانوني، اين موسسه به موارد با اهميت حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

12. مفاد، ضوابط، مقررات و دستورالعمل حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اينخصوص، اين موسسه به موارد با اهميت حاكي از عدم رعايت ضوابط و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

13. كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت، طبق چک ليست ابلاغي جامعه حسابداران رسمي ايران، مورد رسيدگي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اينخصوص، اين موسسه به موارد با اهميت حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

14. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غيرتجاري، 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، مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	13خرداد1403

	موسسه حسابرسي آتيه انديش نمودگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Siamak Etemadinezhad [Sign	871517	1403/03/19 14:15:09
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	Farhad Nejad Falatouri Moghaddam [[Sign		1403/03/19 14:17:19
مدیر موسسه آتیه اندیش نمودگر	[Hasanreza Zarei [Sign	800360	1403/03/19 14:20:47

صورت سود و زیان

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 نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۲۳۲,۴۴۰	۳,۹۴۷,۳۲۶	۳۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۸۹۱,۱۴۵)	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	(۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۳۴۱,۲۹۵	۲,۰۰۴,۴۹۳	۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۵,۹۱۸)	(۲۰۶,۹۱۱)	(۵۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۰۲۵,۳۷۷	۱,۷۹۷,۵۸۲	۱۳
هزینه های مالی	(۸۲,۸۴۵)	(۲۵,۵۲۱)	(۲۲۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۳,۲۲۹	۱۳۷,۸۵۰	(۲۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۰۴۵,۷۶۱	۱,۹۰۹,۹۱۱	۷
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۶۹,۵۳۲)	(۳۹۵,۲۷۳)	(۱۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۷۶,۲۲۹	۱,۵۱۴,۶۳۸	۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۷۶,۲۲۹	۱,۵۱۴,۶۳۸	۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۸۱۲	۷۱۷	۱۳
غیرعملیاتي (ریال)	۳	۶۳	(۹۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۱۵	۷۸۰	۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۱۵	۷۸۰	۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۰۸	۱,۹۲۹	(۵۸)
سرمایه	۱,۹۵۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۱۴۸
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 نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۷۶,۲۲۹	۱,۵۱۴,۶۳۸	۴
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۵۷۶,۲۲۹	۱,۵۱۴,۶۳۸	۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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	۳,۸۸۴,۸۲۴	۲,۸۷۲,۰۳۱	۱,۳۱۵,۳۸۴	۳۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۶۰	۱,۰۵۲	۱,۰۵۲	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۰,۲۰۸	۴۰,۱۱۱	۲۴,۴۶۶	۲۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲,۵۲۷	۵,۵۰۵	۵,۰۹۹	(۵۴)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۹۳۸,۶۱۹	۲,۹۱۸,۶۹۹	۱,۳۴۶,۰۰۱	۳۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۶,۴۱۷	۷۵,۰۰۷	۱۵,۴۳۰	(۷۸)
موجودي مواد و كالا	۸۵۳,۰۸۳	۴۸۷,۰۱۷	۳۷۰,۱۷۰	۷۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۹۶,۹۷۵	۸۱۱,۸۱۰	۵۳۶,۹۲۴	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۰۴,۲۵۲	۶۷۰,۲۴۴	۸۷۸,۲۴۳	(۵۵)
موجودي نقد	۸۷,۰۳۱	۲۳۳,۰۱۹	۲۷۵,۲۸۳	(۶۳)
	۲,۰۵۷,۷۵۸	۲,۲۷۷,۰۹۷	۲,۰۷۶,۰۵۰	(۱۰)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	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	
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۰۵۷,۷۵۸	۲,۲۷۷,۰۹۷	۲,۰۷۶,۰۵۰	(۱۰)
جمع دارايي‌ها	۵,۹۹۶,۳۷۷	۵,۱۹۵,۷۹۶	۳,۴۲۲,۰۵۱	۱۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۹۵۰,۰۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۴۸
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۱,۶۷۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۲۱,۷۳۸	۰
اندوخته قانوني	۱۵۷,۳۱۱	۷۸,۵۰۰	۱۸,۵۰۰	۱۰۰
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	۱,۶۲۴,۱۰۷	۲,۲۹۱,۰۷۹	۱,۵۸۲,۳۹۹	(۲۹)
سهام خزانه	(۲۵۱,۵۰۵)	(۲۱۹,۹۶۲)	(۳۶۰,۴۸۷)	(۱۴)
جمع حقوق مالكانه	۳,۴۷۹,۹۱۳	۲,۹۳۴,۶۱۷	۱,۴۶۸,۸۲۰	۱۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۸۹,۳۱۷	۶۳,۶۹۱	۴۴,۹۳۵	۴۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۷,۳۹۲	۳۸,۴۹۷	۵۲,۰۸۴	(۳)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۴۴,۲۹۵	۱۴۸,۰۲۰	۹۴,۳۸۸	۶۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۷۱,۰۰۴	۲۵۰,۲۰۸	۱۹۱,۴۰۷	۴۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۱۱,۱۹۶	۷۵۶,۷۰۹	۳۸۲,۹۲۲	۳۴
ماليات پرداختني	۵۸۸,۹۱۲	۷۰۵,۳۱۷	۶۸۹,۹۷۳	(۱۷)
سود سهام پرداختني	۸۲,۷۶۴	۲۰۵,۰۷۰	۶۳۵,۳۰۵	(۶۰)
تسهيلات مالي	۴۶۲,۵۵۱	۳۴۳,۸۳۸	۵۳,۵۸۷	۳۵
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۷	۳۷	۳۷	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	
	۲,۱۴۵,۴۶۰	۲,۰۱۰,۹۷۱	۱,۷۶۱,۸۲۴	۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۱۴۵,۴۶۰	۲,۰۱۰,۹۷۱	۱,۷۶۱,۸۲۴	۷
جمع بدهي‌ها	۲,۵۱۶,۴۶۴	۲,۲۶۱,۱۷۹	۱,۹۵۳,۲۳۱	۱۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵,۹۹۶,۳۷۷	۵,۱۹۵,۷۹۶	۳,۴۲۲,۰۵۱	۱۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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	۱۸۵,۰۰۰	۲۱,۶۷۰	۰	۲۱,۷۳۸	۱۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۲,۷۶۲	(۳۶۰,۴۸۷)	۱,۷۰۹,۱۸۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۰,۳۶۳)	۰	(۲۴۰,۳۶۳)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۸۵,۰۰۰	۲۱,۶۷۰	۰	۲۱,۷۳۸	۱۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۲,۳۹۹	(۳۶۰,۴۸۷)	۱,۴۶۸,۸۲۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۵۱۴,۶۳۸		۱,۵۱۴,۶۳۸
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	۱,۵۱۴,۶۳۸	۰	۱,۵۱۴,۶۳۸
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	۱,۵۱۴,۶۳۸	۰	۱,۵۱۴,۶۳۸
سود سهام مصوب									(۶۶۲,۳۶۳)		(۶۶۲,۳۶۳)
افزايش سرمايه	۶۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۶۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		(۲۱,۶۷۰)	۰	۰		۰					(۲۱,۶۷۰)
خريد سهام خزانه										(۴۶۷,۴۰۴)	(۴۶۷,۴۰۴)
فروش سهام خزانه			۰	(۲۱,۷۳۸)						۶۰۷,۹۲۹	۵۸۶,۱۹۱
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	(۸۳,۵۹۵)		(۸۳,۵۹۵)

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 اندوخته قانوني					۶۰,۰۰۰				(۶۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۱,۰۷۹	(۲۱۹,۹۶۲)	۲,۹۳۴,۶۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۷۶,۲۲۹		۱,۵۷۶,۲۲۹
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	۱,۵۷۶,۲۲۹	۰	۱,۵۷۶,۲۲۹
سود سهام مصوب									(۱,۰۳۷,۶۲۷)		(۱,۰۳۷,۶۲۷)
افزایش سرمایه	۱,۱۶۵,۰۰۰		۰						(۱,۱۶۵,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۳۳,۰۱۵)	(۲۳۳,۰۱۵)
فروش سهام خزانه				۰						۲۰۱,۴۷۲	۲۰۱,۴۷۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۳۸,۲۳۷		۳۸,۲۳۷
تخصیص به اندوخته قانوني					۷۸,۸۱۱				(۷۸,۸۱۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۷,۳۱۱	۰	۰	۰	۱,۶۲۴,۱۰۷	(۲۵۱,۵۰۵)	۳,۴۷۹,۹۱۲

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	۲,۵۶۵,۰۱۶	۲,۰۶۹,۲۲۵	۲۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵۸۵,۹۳۷)	(۳۷۹,۹۲۹)	(۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۹۷۹,۰۷۹	۱,۶۸۹,۲۹۶	۱۷
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			

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 ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۵۸۱,۶۳۵)	(۱,۸۲۵,۹۳۷)	۱۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۸)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶,۰۶۵)	(۵۰۰)	(۱,۱۱۳)
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	۱,۷۹۹,۹۱۴	۱,۲۸۱,۰۰۰	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۴۰۲,۰۰۰)	(۱,۰۵۴,۰۰۰)	(۳۳)
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	۴۲,۳۱۵	۲۴,۲۱۲	۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱,۸۹۲	۹۹,۸۳۱	(۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۱۲۵,۵۸۷)	(۱,۴۷۵,۳۹۴)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۵۳,۴۹۲	۲۱۳,۹۰۲	۲۹۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۱۵,۲۶۴	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۴۰,۸۰۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۲۲,۱۲۳)	(۱۲۶,۵۶۳)	۸۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷۳۲,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۳۲,۴۷۴)	(۱۳,۵۸۶)	(۴,۵۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۲,۳۰۰)	(۴,۸۰۰)	(۱,۱۹۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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 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	(۱,۰۱۴,۵۸۳)	(۵۳۷,۲۸۴)	(۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۹۹,۴۸۰)	(۲۵۶,۱۶۶)	(۲۹۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۴۵,۹۸۸)	(۴۲,۲۶۴)	(۲۴۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۳۳,۰۱۹	۲۷۵,۲۸۳	(۱۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۷,۰۳۱	۲۳۳,۰۱۹	(۶۳)
معاملات غيرنقدي	۴,۳۳۱	۴۹۹,۸۸۰	(۹۹)
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:																			
ذغال سنگ	تن	۲۵۲,۰۰۰	ساير	۲۷۲,۰۰۰	۲۷۲,۵۴۸.۱۱	۱۴,۴۸۳,۰۴۳	۳,۹۴۷,۳۲۶	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	۲,۰۰۴,۴۹۴	۲۷۹,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۵.۸۵	۲۰,۰۲۰,۲۶۷	۵,۲۳۳,۴۴۰	(۲,۸۹۱,۱۴۵)	۲,۳۴۱,۲۹۵	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۳,۷۱۷,۱۱۶	۶,۴۷۴,۳۷۸

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				۲۷۲,۰۰۰	۲۷۲,۵۴۸.۱۱		۳,۹۴۷,۳۲۶	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	۲,۰۰۴,۴۹۴	۲۷۹,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۵.۸۵		۵,۲۳۳,۴۴۰	(۲,۸۹۱,۱۴۵)	۲,۳۴۱,۲۹۵	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰		۶,۴۷۴,۳۷۸
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
ساپر				۰				۰	۰	۰					۰	۰			
جمع				۲۷۲,۰۰۰	۲۷۲,۵۴۸.۱۱		۳,۹۴۷,۳۲۶	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	۲,۰۰۴,۴۹۴	۲۷۹,۰۰۰	۲۶۱,۳۵۵.۸۵		۵,۲۳۳,۴۴۰	(۲,۸۹۱,۱۴۵)	۲,۳۴۱,۲۹۵	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰		۶,۴۷۴,۳۷۸

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	۵۶۹,۷۶۸	۸۴۹,۹۵۴	۱,۸۵۲,۸۰۹	۲,۹۰۱,۳۴۰	۳,۹۴۷,۳۲۶	۵,۲۳۳,۴۴۰	۶,۴۷۴,۳۷۸
مبلغ بهای تمام شده	(۳۴۶,۰۰۳)	(۵۵۱,۰۱۶)	(۷۸۰,۳۳۸)	(۱,۱۷۵,۷۴۰)	(۱,۹۴۲,۸۳۳)	(۲,۸۹۱,۱۴۵)	(۴,۱۸۰,۳۴۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت سعی درحفظ موقعیت سهم تامین ذغالسنگ در بازار داخلی را دارد و با توجه به نیمه مکانیزه نمودن استخراج زغال سنگ سعی در افزایش بهره وری و کاهش بهای تمام شده خواهد شد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبنای نرخ گذاری بر اساس ۲۶/۵% قیمت ماهانه شمش فولاد خوزستان در بازار بورس کالا می باشد.

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	۰	۰	۰
دستمزدمستقیم تولید	۵۴۹,۰۳۶	۸۸۴,۳۰۴	۱,۱۸۷,۶۰۱
سربارتولید	۱,۴۱۱,۳۰۶	۲,۳۱۵,۴۰۸	۳,۰۱۲,۸۸۴
جمع	۱,۹۶۰,۳۴۲	۳,۱۹۹,۷۱۲	۴,۲۰۰,۴۸۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱,۹۶۰,۳۴۲	۳,۱۹۹,۷۱۲	۴,۲۰۰,۴۸۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱,۹۶۰,۳۴۲	۳,۱۹۹,۷۱۲	۴,۲۰۰,۴۸۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۲,۹۱۴	۵۰,۴۲۳	۳۵۸,۹۹۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۵۰,۴۲۳)	(۳۵۸,۹۹۰)	(۳۷۹,۱۲۷)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱,۹۴۲,۸۳۳	۲,۸۹۱,۱۴۵	۴,۱۸۰,۳۴۸
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۹۴۲,۸۳۳	۲,۸۹۱,۱۴۵	۴,۱۸۰,۳۴۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عمده عوامل بهای تمام شده هزینه حقوق و دستمزد می باشد که این امر نیز براساس اعمال ضریب شورای عالی کار بر حقوق سال قبل 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
		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
ذغال سنگ	تن	۴,۶۱۱	۱۰,۹۳۵,۳۷۲	۵۰,۴۲۳	۲۷۹,۰۰۰	۱۱,۴۶۸,۵۰۲	۳,۱۹۹,۷۱۲	۰	۰	۰	۲۶۱,۳۵۵	۱۱,۰۶۲,۱۳۸	۲,۸۹۱,۱۴۵	۲۲,۲۵۶	۱۶,۱۳۰,۰۳۲	۳۵۸,۹۹۰
جمع کل				۵۰,۴۲۳			۳,۱۹۹,۷۱۲			۰			۲,۸۹۱,۱۴۵			۳۵۸,۹۹۰

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	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
ذغال سنگ	تن	۲۲,۲۵۶	۱۶,۱۳۰,۰۳۲	۳۵۸,۹۹۰	۲۸۵,۰۰۰	۱۴,۷۳۸,۵۴۴	۴,۲۰۰,۴۸۵	۰	۰	۰	۲۸۵,۰۰۰	۱۴,۶۶۷,۸۸۸	۴,۱۸۰,۳۴۸	۲۲,۲۵۶	۱۷,۰۳۴,۸۲۲	۳۷۹,۱۲۷
جمع کل				۳۵۸,۹۹۰			۴,۲۰۰,۴۸۵			۰			۴,۱۸۰,۳۴۸			۳۷۹,۱۲۷

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	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

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 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:													
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۰			۰			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۰			۰			۰

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	شرکت با توجه به نوع صنعت استخراج مواد معدنی (زغال سنگ)فاقد 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.		

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	۷۰۰,۶۲۱	۹۸۱,۰۷۸	۱,۲۹۴,۰۸۹	۵۲,۶۶۲	۶۸,۰۷۵	۷۱,۶۴۶
هزینه استهلاک	۲۶۰,۵۷۲	۵۵۱,۰۱۰	۷۱۷,۰۰۷	۸,۰۷۵	۱۷,۱۶۵	۱۹,۸۵۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۷۵,۵۱۷	۱۵۷,۵۰۹	۰	۰	۷۹۳
هزینه مواد مصرفی	۳۶۵,۷۳۴	۶۳۶,۹۶۵	۸۴۰,۲۲۱	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 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	۸۰,۰۱۴	۱۴۷,۸۰۶	۲۰۰,۲۱۱
سایر هزینه ها	۸۴,۳۷۹	۷۰,۸۳۸	۴,۰۵۸	۶۶,۱۶۰	۸۲,۸۷۲	۱۱۷,۶۵۳
جمع	۱,۴۱۱,۳۰۶	۲,۳۱۵,۴۰۸	۳,۰۱۲,۸۸۴	۲۰۶,۹۱۱	۳۱۵,۹۱۸	۴۱۰,۱۵۹

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	با توجه به اعمال افزایش قانونی حقوق و دستمزد سال ۱۴۰۳ و همچنین برآورد افزایش سایر هزینه ها با نرخ تورم معقول پیش بینی لازم صورت پذیرفته است.

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	۶۷۵	۷۲۵	۷۲۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۵	۱۸	۱۸

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

«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 برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 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	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
تکادو	۰	۲۲۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۹۵	۰	۳۰۰	۰	۰	۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده هاي بانكي	۰	۳۹۷,۹۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۹۹,۸۳۱	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۹۲	۰	۰	۰	۰	۰
ساير شركتهاي پذيرفته شده در بورس	۰	۵۶,۵۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۶,۷۸۶	۰	۱۲۳,۴۹۶	۰	۰	۱۴,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۰
ساير شركتهاي خارج از بورس	۰	۴۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآوري ذغال سنگ پروده طبس	۳	۱۸۵,۱۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳,۳۰۶	۳	۱۸۵,۱۰۶	۰	۰	۵۵,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت احداث معدن تکافرسپاهان	۵	۲۹,۷۶۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۳,۰۲۵	۵	۳۹,۸۵۷	۰	۰	۴,۳۹۲	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع	۰	۰	۰

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
جمع	۰	۰	۰

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	۲۳	۲۹۰,۲۵۳	۰		۰	۰	۰	۰	۴,۰۵۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۲	۴۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵۲,۰۸۲	۳۸,۴۹۷		۰	۰	۱۳,۵۸۴	۲۴,۹۱۳	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۲۳,۱۱۳		۰	۰	۱۰,۶۳۴	۱۲,۴۷۹	۵,۱۹۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۴۳۸,۳۳۳		۰	۰	۴۳۸,۳۳۳	۰	۳۸,۶۸۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۳۴,۹۱۷	
جمع		۳۸۲,۳۳۵	۴۹۹,۹۴۳			۰	۴۶۲,۵۵۱	۳۷,۳۹۲	۸۲,۸۴۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸۲,۸۴۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						
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			

| برآورد منابع تامین مالی شرکت | | |

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 بانکي	۹۹,۸۳۱	۲۱,۸۹۲	۰
سایر	۰	۱,۷۹۱	۰
جمع	۹۹,۸۳۱	۲۳,۶۸۳	۰

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
۲,۲۹۱,۰۷۹	۵۹۲,۰۰۰	۱,۵۱۴,۶۳۸	۱,۰۳۷,۶۲۷	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تدوام سیاست های شرکت در نوع فعالیت استخراج زغال سنگ از سنتی به نیمه مکانیزه

سایر توضیحات با اهمیت

تدوام سیاست های شرکت در نوع فعالیت استخراج زغال سنگ از سنتی به نیمه مکانیزه

«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
علي رومي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
حجت الله دربانی	مديرعامل	۱۳۹۸/۰۵/۰۱	خير	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
بهروز اشكاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۵/۱۶	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۶	۰	۰	۰
احمد دادوند	نايب رييس هيئت مديره	۱۳۸۹/۰۴/۰۱	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۲	۳	۰
ناصر هاشمي طاهري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	بلي	۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۲	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/ مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
بهروز اشکانی	عضو هیئت مدیره	دانشجوی دکترای حسابداری	فعالیت حسابرسی با ۱۰ سال سابقه با سمت مدیر حسابرسی در موسسه حسابرسی هشیار بهمند- عضو کمیته حسابرسی شرکت های بورسی – مشاور بیمه مرکزی و سازمان بورس و اوراق بهادار و شرکتها و بیمه پذیرفته شده در بورس	۰	

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت تکادو	۱,۱۹۹,۹۹۶	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
تکادو	تکادو	10260289240	علي رومي	علي رومي	4072181382	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت کسب و کار	☐
معادن منگنز ايران	معادن منگنز ايران	10860958854	حجت الله درباني	حجت الله درباني	4591267301	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معدن	☐
آيينه خانه اسپادانا	آيينه خانه اسپادانا	10260601700	بهروز اشکاني	بهروز اشکاني	5669978579	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	☐
سرمايه گذاري آتيه تکادو	سرمايه گذاري آتيه تکادو	10260456019	احمد دادوند	احمد دادوند	6499809918	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي معدن	☐
فرآوري ذغال سنگ پرورده طبس	فرآوري ذغال سنگ پرورده طبس	10260377008	ناصر هاشمي طاهري	ناصر هاشمي طاهري	0050066617	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت کسب و کار	☐