اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کیا الکترود شرق	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: کیا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 289908	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام کیا الکترود شرق

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر مشروط

1.
صورت¬هاي مالي شركت كيا الكترود شرق (سهامی عام) شامل صورت¬وضعيت مالی در تاريخ 31 شهريور 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌های نقدی براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 33، توسط اين موسسه، حسابرسي شده¬است.
به¬نظر اين موسسه، به¬استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 2 و 3 بخش مبانی اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت كيا الكترود شرق (سهامی عام) در تاريخ 31 شهريور 1405 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به¬تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداری، به¬نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر مشروط

2. در مورد وضعیت مالیاتي شرکت، مطالب زیر به استحضار مي¬رسد:
الف- بابت مالیات عملکرد سال¬ 1403 به مبلغ 68 میلیارد ریال برگ تشخیص مالیاتی صادر گردیده که از این بابت مبلغ 42 میلیارد ریال در حساب¬ها ذخیره و پرداخت صورت گرفته است.
ب- بابت مالیات بر عملکرد سال مالی منتهی به 31/06/1404 و سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی، پرداخت و ذخیره در حساب‌ها منظور شده است.
با توجه به مراتب بالا و سوابق مالیاتی شرکت، ایجاد ذخایر دیگری، حداقل به مبلغ 20 میلیارد ریال ضروری است. تعیین مبلغ دقیق ذخایر مورد لزوم منوط به رسیدگی مقامات مالیاتی می‌باشد.

3. به شرح یادداشت توضیحی 2-5-3 صورت‌های مالی، شرکت در سال 1395 نسبت به تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود (به استثنای اثاثیه اداری) اقدام و در راستای ماده 17 قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی، مازاد ایجاد شده را به حساب سرمایه منتقل نموده است. براساس استانداردهای حسابداری، تجدید ارزیابی‌های بعدی ضروری بوده، اما باوجود تحقق تناوب تجدید ارزیابی، تاکنون اقدامی در این خصوص صورت نپذیرفته است. اصلاح صورت‌های مالی در این خصوص ضروری است، اما به علت عدم دسترسی به مبلغ کارشناسی دارایی‌های مزبور، تعیین مبلغ تعدیلات ناشی از این امر امکان‌پذیر نبوده است.

مسائل عمده حسابرسی

4. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده است. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت¬های مالی و به¬¬منظور اظهارنظر نسبت به صورت-های مالی، مورد توجه قرار گرفته است و اظهارنظر جداگانه¬ای نسبت به این مسائل ارائه نمی¬شود. در این خصوص هیچ گونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطلب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحی 1-6-13 صورت¬های مالی، شرکت در اجرای طرح توسعه مصوب مجمع عمومی فوق¬العاده مورخ 27/4/1400 اقدام به تحصیل یک قطعه زمین به ارزش 13 میلیارد ریال در شهرک صنعتی اسفراین نموده و زمین یاد شده در مورخ 9/5/1400 تحویل شرکت گردیده و صدور سند مالکیت زمین به نام شرکت موکول به اخذ گواهی پایان¬کار و صدور پروانه بهره برداری می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.
6. به شرح یادداشت توضحی 3-13 صورت‌های مالی، دارایی‌های در جریان تکمیل به بهای تمام شده 342 میلیارد ریال تا سقف 203 میلیارد ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر اطلاعات

7. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت¬مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت¬های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی¬کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت¬های با¬اهمیت بین سایر اطلاعات و صورت¬های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می¬رسد تحریفی با¬اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. درصورتی که این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با¬اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

8. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداری و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم برای تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است.

در تهيه صورت¬های مالی، هيئت¬¬مديره مسئول ارزيابی توانايی شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬كارگيری مبنای حسابداری تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگری به¬جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

9. حسابرسی اين موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده¬است. مسئوليت‌های موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌های حسابرس در حسابرسی صورت¬های مالی توصيف شده¬است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شركت كيا الكترود شرق (سهامی عام) می‌باشد و ساير مسئوليت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسی كسب شده به¬عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، كافی و مناسب است.
10- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬های مالی، به¬عنوان يک مجموعه واحد، عاری از تحريف بااهميت ناشی از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايی از اطمينان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌های بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشی از تقلب يا اشتباه است، زمانی بااهميت تلقی می‌شود كه به‌طور منطقی انتظار رود، به¬تنهايی يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادی استفاده‌كنندگان كه بر مبنای صورت¬های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارد.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به¬كارگيری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرشترديد حرفه‌ای در سراسر كار حسابرسی ضروری است، همچنين:
• خطرهای تحريف بااهميت صورت¬های مالی ناشی از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابی می‌شود؛ روش‌های حسابرسی در برخورد با اين خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی كافی و مناسب، به¬عنوان مبنای اظهارنظر كسب می‌شود. از آنجا كه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاری كنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشی از اشتباه است.
• از كنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به¬منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرايط موجود و نه به¬قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی كنترل‌های داخلی شركت، شناخت كافی كسب می‌شود.
• مناسب بودن رويه‌های حسابداری استفاده¬شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط، ارزيابی می‌شود.
• بر مبنای شواهد حسابرسی كسب¬شده، در مورد مناسب بودن به¬كارگيری مبنای حسابداری تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامی بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطی كه می‌تواند ترديدی عمده نسبت به توانايی شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيری می‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيری شود كه ابهامی بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬های مالی اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل می‌گردد. نتيجه‌گيری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است؛ با اين حال، رويدادها يا شرايط آتی ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
• كليت ارائه، ساختار و محتوای صورت¬های مالی، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهای مبنای تهيه صورت¬های مالی، به¬گونه‌ای در صورت¬های مالی منعكس شده است كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابی می‌گردد.
افزون براين، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسی و يافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهميت كنترل‌های داخلی كه در جريان حسابرسی مشخص شده¬است، به اركان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آن¬ها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت¬های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده است و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌رود مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی‌که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
همچنین این موسسه به¬عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

10. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به¬شرح زیر است:
- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 23/10/1404، درخصوص بندهای 2 و 3 و نیز رفع بندهای عدم رعایت الزامات قانونی و مقرراتی این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ماده 18 اساسنامه مبنی بر پرداخت سود به صاحبان سهام در مهلت مقرر پس از تصویب توسط مجمع عمومی عادی سالیانه رعایت نگردیده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30 به¬عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت¬مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته¬است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت نشده است. ضمنا به استثنای این مطلب که دریافت¬ و پرداخت وجوه نقد بدون اعمال سود و بصورت قرض‌الحسنه انجام شده، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده ¬است.
12. گزارش هیئت¬مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به¬منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی¬های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت¬مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

13. موارد عدم رعایت دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت¬های پذیرفته شده در فرابورس به شرح ذیل است:
- مفاد بند 1 ماده 7 مبنی بر افشای صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
- مفاد بند 2 ماده 7 مبنی بر افشای گزارش فعالیت هیئت¬مدیره 10 روز قبل از برگزاری مجمع¬عمومی.
- مفاد بند 3 ماده 7 مبنی بر افشای اطلاعات و صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای 3 و 6 ماهه حسابرسی نشده حداکثر 30 روز پس از مقاطع مذکور.
- مفاد بند 4 ماده 7 مبنی بر افشای صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر ظرف 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه.
- مفاد بند 6 مکرر ماده 7 مبنی بر افشای اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه حداکثر ظرف 5 روز کاری.

14. مفاد دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران به شرح ذیل رعایت نشده است:
- مفاد ماده 5 مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، ظرف مهلت قانونی.
- مفاد تبصره 1 ماده 5 مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده طبق برنامه اعلام شده.
- مفاد تبصره 2 ماده 5 مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
- مفاد ماده 8 مبنی ارسال اطلاعات اجرای طرح¬های توسعه درخصوص چگونگی مراحل اجرایی طرح مزبور و جزییات طرح توسعه از جمله هزینه¬های آتی منابع مالی لازم جهت اجرای طرح، زمان احتمالی بهره برداری از طرح مزبور به سازمان همراه با اظهار نظر حسابرس در مورد آن هر 6 ماه یکبار و حداکثر ظرف 60 روز پس از پایان دوره 6 ماهه.
- مفاد ماده 18 در خصوص لحاظ کردن تعدیلات بااهمیت در صورت وجود در گزارش حسابرسی بر تقسیم سود بین سهامداران
- مفاد تبصره 2 ماده 18 اساسنامه نمونه شرکت های سهامی عام مبنی بر پرداخت کامل سود به سهامدارن حداکثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی سالیانه.
- مفاد ابلاغیه 018/440/ب/96 مبنی بر ارسال نسخه کامل تصویر برداری از جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام در قالب لوح فشرده حداکثر 10 روز بعد از برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به سازمان.

15. موارد عدم رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت¬های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران به شرح ذیل است:
- مفاد مواد 8 و 9 در خصوص اقدام لازم درخصوص استقرار ساز و کارهای کنترل داخلی اثر بخش در راستای تحقق کارایی و اثر بخشی عملیات شرکت و ارتقای کیفیت گزارشگری مالی و غیر مالی و افشای گزارش کنترل‌های داخلی.
- مفاد ماده 11 درخصوص اقدام هیئت‌مدیره جهت تدوین و اطلاع رسانی و نظارت بر اجرای ساز و کار مناسب برای جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت.
- مفاد ماده 14 درخصوص تشکیل کمیته ریسک تحت نظر هیئت‌مدیره و تبصره 2 ماده 14 درخصوص رعایت ترکیب اعضای کمیته انتصابات.

16. مفاد دستورالعمل رعایت الزامات مربوط به کنترل‌های داخلی منشورهای کمیته حسابرسی و فعالیت حسابرسی داخلی مبنی بر استقرار و بکارگیری کنترل‌های داخلی مناسب و اثر بخش به منظور دستیابی به اهداف شرکت، به طور کامل رعایت نگردیده است.
17. در اجرای تبصره ماده 40 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار طی دوره مالی مورد گزارش، شرکت فاقد کمک‌های عام‌المنفعه و پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی موضوع تبصره 40 دستورالعمل مزبور بوده است.

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رازدار	[Ali Salari [Sign	942225	1405/08/30 17:58:21
شریک موسسه رازدار	Mohammadali Salelitajrishi [[Sign	800475	1405/08/30 18:04:22
مدیر موسسه رازدار	Mohammadjavad Safarsoflai [[Sign		1405/08/30 18:22:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۰۷,۱۶۸	۸۵۴,۷۹۵	۱۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۸۹,۱۸۲)	(۵۵۸,۶۳۶)	(۵)
سود(زیان) ناخالص	۴۱۷,۹۸۶	۲۹۶,۱۵۹	۴۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۴,۶۰۷)	(۱۲۲,۰۳۵)	(۳۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۷۶۴	۳,۳۷۸	(۴۸)
سایر هزینه‌ها	۰	(۶۱۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۵۵,۱۴۳	۱۷۶,۸۸۳	۴۴
هزینه های مالی	(۴۳,۲۵۶)	(۳۹,۱۱۹)	(۱۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۶۸	۳۷	۶۲۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱۲,۱۵۵	۱۳۷,۸۰۱	۵۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۱,۸۲۳)	(۲۳,۳۸۰)	(۳۶)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۸۰,۳۳۲	۱۱۴,۴۲۱	۵۸
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۱۹۱	--
سود(زيان) خالص	۱۸۰,۳۳۲	۱۱۴,۶۱۲	۵۷
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۲۴۶	--
غيرعملياتي (ريال)	۰	(۵۵)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۱۹۱	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۱۹۱	--
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۳۰۱	۱۹۱	۵۸
سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۸۰,۳۳۲	۱۱۴,۶۱۲	۵۷
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
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	۱۸۰,۳۳۲	۱۱۴,۶۱۲	۵۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۵۵,۹۰۳	۶۰۶,۴۲۸	۴۷۳,۷۴۲	۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸,۰۱۵	۱۲,۰۱۵	۱۰,۰۱۵	۵۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۲۵,۴۱۳	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۷۳,۹۱۸	۶۱۸,۴۴۳	۵۰۹,۱۷۰	۹
دارايي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۲,۰۵۵	۲۰,۸۲۳	۵۳,۱۸۱	۵۴
موجودي مواد و کالا	۸۰۰,۳۰۹	۶۷۴,۵۴۰	۴۷۴,۹۸۸	۱۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۷۱,۰۳۳	۱۴۵,۲۲۹	۱۱۶,۶۱۴	۱۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۳,۵۱۹	۴۵,۹۳۰	۹۴,۲۹۰	۱۷
	۱,۰۵۶,۹۱۶	۸۸۶,۵۲۲	۷۳۹,۰۷۳	۱۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۵۶,۹۱۶	۸۸۶,۵۲۲	۷۳۹,۰۷۳	۱۹
جمع دارايي‌ها	۱,۷۳۰,۸۳۴	۱,۵۰۴,۹۶۵	۱,۲۴۸,۲۴۳	۱۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۰,۳۵۸	۳۱,۳۴۲	۲۵,۶۲۱	۲۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۵۱۷,۵۸۹	۳۵۸,۲۷۴	۲۶۲,۷۷۴	۴۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۵۷,۹۴۷	۹۸۹,۶۱۶	۸۸۸,۳۹۵	۱۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۶۲,۴۷۶	۵۴,۶۸۱	۳۹,۴۵۰	۱۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶,۳۴۳	۳,۵۰۷	۶,۰۶۰	۸۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۸,۸۱۹	۵۸,۱۸۸	۴۵,۵۱۰	۱۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶۳,۹۳۸	۸۲,۴۳۵	۵۰,۱۰۰	۹۹
ماليات پرداختني	۴۳,۴۹۷	۲۷,۵۹۰	۴۷,۵۲۵	۵۴
سود سهام پرداختني	۲۳,۸۴۶	۱۶,۸۹۳	۱۶,۰۲۸	۴۱
تسهيلات مالي	۲۶۴,۷۳۳	۲۷۸,۰۰۴	۲۰۰,۳۴۸	(۵)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹,۰۵۴	۵۲,۲۳۹	۳۳۷	(۸۳)
	۵۰۴,۰۶۸	۴۵۷,۱۶۱	۳۱۴,۳۳۸	۱۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۰۴,۰۶۸	۴۵۷,۱۶۱	۳۱۴,۳۳۸	۱۰
جمع بدهي‌ها	۵۷۲,۸۸۷	۵۱۵,۳۴۹	۳۵۹,۸۴۸	۱۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱,۷۳۰,۸۳۴	۱,۵۰۴,۹۶۵	۱,۲۴۸,۲۴۳	۱۵

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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۲۱	۰	۰	۰	۲۶۲,۷۷۴	۰	۸۸۸,۳۹۵
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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۶۲۱	۰	۰	۰	۲۶۲,۷۷۴	۰	۸۸۸,۳۹۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۱۱۴,۴۲۱		۱۱۴,۴۲۱

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۴۲۱	۰	۱۱۴,۴۲۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۴۲۱	۰	۱۱۴,۴۲۱
سود سهام مصوب									(۱۳,۲۰۰)		(۱۳,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵,۷۳۱				(۵,۷۳۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۴۲	۰	۰	۰	۳۵۸,۲۷۴	۰	۹۸۹,۶۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۱۸۰,۳۳۲		۱۸۰,۳۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۳۳۲	۰	۱۸۰,۳۳۲
سود سهام مصوب									(۱۲,۰۰۰)		(۱۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

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
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	(۱)		(۱)
تخصيص به اندوخته قانوني					۹,۰۱۶				(۹,۰۱۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۳۵۸	۰	۰	۰	۵۱۷,۵۸۹	۰	۱,۱۵۷,۹۴۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۳۸,۶۰۲	۱۰۷,۲۸۰	۲۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶,۹۱۷)	(۴۳,۳۱۵)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۲۱,۶۸۵	۶۳,۹۶۵	۹۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۱,۴۶۹)	(۱۲۰,۸۵۰)	۶۶
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	(۶,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	(۲۰۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۱	۴	۱,۱۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۷,۴۱۸)	(۱۲۲,۸۴۶)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۴,۲۶۷	(۵۸,۸۸۱)	--
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	۴۲۲,۶۸۸	۴۳۳,۴۴۲	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۲۱,۳۵۱)	(۳۴۸,۷۶۹)	(۲۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۳,۱۸۵)	(۶۱,۸۴۹)	(۲)
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
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	(۵,۰۴۷)	(۱۲,۳۳۵)	۵۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۶,۸۹۵)	۱۰,۴۸۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷,۳۷۲	(۴۸,۳۹۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۵,۹۳۰	۹۴,۲۹۰	(۵۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱۷	۳۲	۵۷۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۳,۵۱۹	۴۵,۹۳۰	۱۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱			
				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:																			
الكترود CO۲	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۴۷,۵۴۰	۳۱,۰۸۰	۶۵۴,۸۹۱	۲۰,۳۵۴	(۱۷,۶۹۶)	۲,۶۵۸	۱۹,۶۵۰	۱۰,۲۵۵	۸۶۶,۶۹۹	۸,۸۸۸	(۶,۱۲۴)	۲,۷۶۴	۲۲,۵۹۷	۱۱,۷۹۳	۲,۵۹۹,۹۳۲	۳۰,۶۶۱
الكترود قلیایي	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۷۸۱,۹۱۹	۴۹۱,۹۶۲	۱,۰۱۰,۵۵۶	۴۹۷,۱۵۵	(۴۳۹,۳۸۳)	۵۷,۷۷۲	۵۴۶,۲۷۱	۴۶۱,۵۱۰	۱,۷۰۳,۰۶۰	۷۸۵,۹۷۹	(۵۰۸,۲۲۱)	۲۷۷,۷۵۸	۶۲۸,۲۱۲	۵۳۰,۳۷۶	۲,۹۴۹,۸۱۱	۱,۵۶۴,۵۰۹
پودر مخلوط	کیلوگرم	۰		۰		۰		۰	۰	۶۰۰	۲۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰	۵۴۵	۰	۵۴۵	۶۹۰	۲۳۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۸۵۱
جمع فروش داخلی				۸۲۹,۴۵۹	۵۲۳,۰۴۲		۵۱۷,۵۰۹	(۴۵۷,۰۷۹)	۶۰,۴۳۰	۵۶۶,۵۲۱	۴۷۱,۹۶۵		۷۹۵,۴۱۲	(۵۱۴,۳۴۵)	۲۸۱,۰۶۷	۶۵۱,۴۹۹	۵۴۳,۳۹۹		۱,۵۹۶,۰۲۱

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱			
				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 صادراتی:																			
الکترود CO۲	کیلوگرم	۰	نرخهای جهانی	۰	۳۸,۳۸۰	۹۴۰,۲۲۹	۳۶,۰۸۶	(۱۷,۷۹۴)	۱۸,۲۹۲	۰	۱۶,۰۰۵	۱,۶۱۷,۸۰۷	۲۵,۸۹۳	(۸,۱۱۹)	۱۷,۷۷۴	۰	۱۸,۴۰۶	۲,۶۰۰,۰۲۲	۴۷,۸۵۶
الکترود قلیایي	کیلوگرم	۰	نرخهای جهانی	۰	۲۸۹,۶۳۸	۱,۰۳۹,۴۷۰	۳۰۱,۰۷۰	(۸۳,۷۶۳)	۲۱۷,۳۰۷	۰	۱۱۰,۰۱۴	۱,۶۸۹,۴۰۳	۱۸۵,۸۵۸	(۶۶,۷۱۸)	۱۱۹,۱۴۰	۰	۱۲۶,۵۱۶	۲,۹۴۹,۹۹۸	۳۷۳,۲۲۲
الکترود سلولزي	کیلوگرم	۰	نرخهای جهانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۳۲۸,۰۱۸		۳۳۷,۱۵۶	(۱۰۱,۵۵۷)	۲۳۵,۵۹۹	۰	۱۲۶,۰۱۹		۲۱۱,۷۵۱	(۷۴,۸۳۷)	۱۳۶,۹۱۴	۰	۱۴۴,۹۲۲		۴۲۱,۰۷۸
درآمد ارائه خدمات:																			
الکترود قلیایي	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات آزمایشگاهي	نوبت	۰	هیئت مدیره	۰			۱۳۰	۰	۱۳۰	۰			۵	۰	۵	۰	۰		۶
الکترود سلولزي	کیلوگرم	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۱۳۰	۰	۱۳۰	۰	۰		۵	۰	۵	۰	۰		۶
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۸۲۹,۴۵۹	۸۵۱,۰۶۰		۸۵۴,۷۹۵	(۵۵۸,۶۳۶)	۲۹۶,۱۵۹	۵۶۶,۵۲۱	۵۹۷,۹۸۴		۱,۰۰۷,۱۶۸	(۵۸۹,۱۸۲)	۴۱۷,۹۸۶	۶۵۱,۴۹۹	۶۸۷,۳۲۱	۲,۰۱۷,۱۰۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱

شرح	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۲۲۲,۳۱۲	۲۸۰,۵۷۰	۶۱۲,۴۷۶	۶۴۸,۰۵۰	۸۵۴,۷۹۵	۱,۰۰۷,۱۶۸	۲,۰۱۷,۱۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱۰۷,۱۴۴)	(۱۷۳,۲۹۹)	(۳۶۲,۸۵۵)	(۴۴۹,۱۰۰)	(۵۵۸,۶۳۶)	(۵۸۹,۱۸۲)	(۱,۴۲۰,۶۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید در مجموعه بر اساس سفارش مشتری و همچنین تکمیل موجودی کالا برحسب محصولات پرفروش و عام بازار می باشد و در خصوص فروش با توجه به شرایط جاری کشور ورود به بازارهای جدید صادراتی می باشد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	با توجه به شرایط جاری کشور و تورم ناشی از تحریم های صورت گرفته و افزایش نرخ مواد اولیه و همچنین خقوق و دستمزد پیش بینی بیش از ۷۰درصد افزایش نرخ می باشد

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۴۷۸,۴۹۲	۴۸۷,۲۰۹	۱,۰۴۷,۹۳۷
دستمزدمستقیم تولید	۸۷,۳۸۷	۱۱۱,۱۷۳	۲۲۰,۵۰۰
سربارتولید	۷۲,۱۸۴	۸۵,۸۸۵	۱۳۷,۴۱۶
جمع	۶۳۸,۰۶۳	۶۸۴,۲۶۷	۱,۴۰۵,۸۵۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	(۱)	۰
جمع هزینه هاي توليد	۶۳۸,۰۶۳	۶۸۴,۲۶۶	۱,۴۰۵,۸۵۳
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۵۶,۶۷۷)	(۴۳,۴۴۸)	(۶۷,۷۷۹)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵۸۱,۳۸۶	۶۴۰,۸۱۸	۱,۳۳۸,۰۷۴
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱۷۴,۱۹۰	۱۹۶,۹۴۰	۳۰۷,۲۲۶
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۹۶,۹۴۰)	(۲۴۸,۵۷۶)	(۲۲۴,۷۰۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵۵۸,۶۳۶	۵۸۹,۱۸۲	۱,۴۲۰,۶۰۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
جمع بهای تمام شده	۵۵۸,۶۳۶	۵۸۹,۱۸۲	۱,۴۲۰,۶۰۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	با توجه به شرایط جاری کشور و تورم ناشی از تحریم های صورت گرفته، پیش بینی بیش از ۷۰درصد افزایش نرخ 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
الکترود CO۲	کیلوگرم	۷۲,۴۰۳	۴۵۵,۷۲۷	۳۲,۹۹۶	۱۹,۶۵۰	۷۸۴,۲۲۴	۱۵,۴۱۰	۱,۷۰۰	۷۴۵,۸۸۲	۱,۲۶۸	۲۶,۲۶۰	۵۴۲,۳۸۴	۱۴,۲۴۳	۶۷,۴۹۳	۵۲۴,۹۵۸	۳۵,۴۳۱
الکترود قلیایی	کیلوگرم	۲۴۶,۳۷۵	۶۶۵,۴۲۵	۱۶۳,۹۴۴	۵۴۶,۸۷۱	۱,۱۴۵,۹۲۵	۶۲۶,۶۷۳	(۱,۲۹۳)	۱,۹۵۹,۰۱۰	(۲,۵۳۳)	۵۷۴,۱۵۷	۱,۰۰۱,۳۶۲	۵۷۴,۹۳۹	۲۱۷,۷۹۶	۹۷۸,۶۴۵	۲۱۳,۱۴۵
جمع کل				۱۹۶,۹۴۰			۶۴۲,۰۸۳			(۱,۲۶۵)			۵۸۹,۱۸۲			۲۴۸,۵۷۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
الکترود CO۲	کیلوگرم	۶۷,۴۹۳	۵۲۴,۹۵۸	۳۵,۴۳۱	۲۲,۵۹۷	۸۱۸,۲۳۹	۱۸,۴۹۲	۰	۰	۰	۲۷,۹۲۲	۱,۸۵۰,۶۹۱	۵۱,۶۷۵	۶۲,۱۶۸	۳۶,۱۶۰	۲,۲۴۸

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱													
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
الکترود قلیایی	کیلوگرم	۲۱۷,۷۹۶	۹۷۸,۶۴۵	۲۱۳,۱۴۵	۶۹۸,۹۰۲	۲,۱۵۱,۰۱۳	۱,۵۰۳,۳۴۷	۰	۰	۰	۶۶۰,۵۴۵	۲,۰۷۲,۴۱۷	۱,۳۶۸,۹۲۵	۲۵۶,۱۵۳	۱,۳۵۶,۸۷۳	۳۴۷,۵۶۷
جمع کل				۲۴۸,۵۷۶			۱,۵۲۱,۸۳۹			۰			۱,۴۲۰,۶۰۰			۳۴۹,۸۱۵

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
		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:													
مفتول	کیلوگرم	۵	۴۰۰,۰۰۰	۲	۴۰۸,۹۳۰	۶۵۹,۶۵۳	۲۶۹,۷۵۲	۴۰۰,۸۳۴	۶۵۶,۲۸۴	۲۶۳,۰۶۱	۸,۱۰۱	۸۲۶,۱۹۴	۶,۶۹۳
سایر مواد افزودني	کیلوگرم	۲۴۳,۴۴۹	۴۰۱,۱۴۸	۹۷,۶۵۹	۱۵۷,۷۵۸	۸۱۶,۵۹۳	۱۲۸,۸۲۴	۱۹۸,۵۰۶	۷۰۵,۹۷۹	۱۴۰,۱۴۱	۲۰۲,۷۰۱	۴۲۵,۹۵۷	۸۶,۳۴۲
جمع مواد اولیه داخلی				۹۷,۶۶۱			۳۹۸,۵۷۶			۴۰۳,۲۰۲			۹۳,۰۳۵
مواد اولیه وارداتی:													
سایر مواد افزودني	کیلوگرم	۴۰,۹۶۳	۳,۸۳۸,۹۵۲	۱۵۷,۲۵۵	۴۹,۶۰۰	۲,۴۳۹,۱۵۳	۱۲۰,۹۸۲	۳۵,۷۹۹	۲,۳۴۶,۶۰۲	۸۴,۰۰۶	۵۴,۷۶۴	۳,۵۴۶,۶۹۱	۱۹۴,۲۳۱
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۵۷,۲۵۵			۱۲۰,۹۸۲			۸۴,۰۰۶			۱۹۴,۲۳۱
جمع کل				۲۵۴,۹۱۶			۵۱۹,۵۵۸			۴۸۷,۲۰۸			۲۸۷,۲۶۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱											
		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

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مفتول	کیلوگرم	۸,۱۰۱	۸۲۶,۱۹۴	۶,۶۹۳	۱۷۷,۰۱۱	۹۰۴,۵۶۰	۱۶۰,۱۱۷	۴۶۰,۹۵۹	۶۸۴,۸۱۸	۳۱۵,۶۷۳	(۲۷۵,۸۴۷)	۰	(۱۴۸,۸۶۳)
سایر مواد افزودني	کیلوگرم	۲۰۲,۷۰۱	۴۲۵,۹۵۷	۸۶,۳۴۲	۰	۰	۰	۲۲۸,۲۸۲	۷۳۶,۶۷۲	۱۶۸,۱۶۹	(۲۵,۵۸۱)	۰	(۸۱,۸۲۷)
جمع مواد اولیه داخلی				۹۳,۰۳۵			۱۶۰,۱۱۷			۴۸۳,۸۴۲			(۲۳۰,۶۹۰)
مواد اولیه وارداتی:													
سایر مواد افزودني	کیلوگرم	۵۴,۷۶۴	۳,۵۴۶,۶۹۱	۱۹۴,۲۳۱	۵۷,۰۴۰	۲,۷۷۶,۰۱۷	۱۵۸,۳۴۴	۴۱,۱۶۹	۲,۵۰۲,۵۸۷	۱۰۳,۰۲۹	۷۰,۶۳۵	۳,۵۳۲,۸۹۴	۲۴۹,۵۴۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۹۴,۲۳۱			۱۵۸,۳۴۴			۱۰۳,۰۲۹			۲۴۹,۵۴۶
جمع کل				۲۸۷,۲۶۶			۳۱۸,۴۶۱			۵۸۶,۸۷۱			۱۸,۸۵۶

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 ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	با توجه به شرایط جاری کشور و تورم ناشی از تحریم های صورت گرفته، نرخ خرید مواد اولیه پیش بینی میگردد بیش از ۷۰درصد افزایش نرخ صورت گیرد
«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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۷۲,۲۴۰	۱۱۱,۲۲۰	۲۲۰,۷۰۰
هزینه استهلاک	۱۵,۰۹۹	۱۳,۱۰۰	۰	۹	۹	۱۵

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۲۱۸	۳,۵۷۶	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۴۰,۰۰۷	۵۴,۴۴۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۶۷۰	۳,۱۹۲	۱۵,۳۰۰
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	۴,۳۷۵	۵,۰۶۵	۱۰,۱۳۰
سایر هزینه ها	۵,۸۷۱	۵,۷۶۲	۰	۴,۲۰۵	۱۶,۰۶۳	۲۲,۴۸۸
تعمیر و نگهداري	۶,۹۸۸	۹,۰۰۷	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۰	۳۸,۵۳۶	۱۲,۹۱۴	۰
	۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۴۴	۰
جمع	۷۳,۱۸۳	۸۵,۸۸۵	۰	۱۲۲,۰۳۵	۱۶۴,۶۰۷	۲۶۸,۶۳۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	با توجه به شرایط جاری کشور و تورم ناشی از تحریم های صورت گرفته، پیش بینی بیش از ۷۰درصد افزایش نرخ هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و غیره می باشد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۹	۳۴	۳۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۸	۱۰	۱۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۲۲۷,۴۰۰	۱۹۵,۰۱۲	۰	۱۱۴,۱۴۰	۱۲۰,۹۸۲	۰	۱۸۰,۰۰۰	۵۳۱,۰۰۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۳۷۴,۸۸۱	۳۳۸,۴۱۶	۰	۱۴۷,۱۹۳	۲۱۱,۷۵۱	۰	۲۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰

«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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
طرح تولید آهن اسفنجي	۳۵۳,۸۹۰	۰	یورو	۳۴۳,۸۹۰	۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۹۲	۹۸	۱۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۳۰	افزایش درآمد عملیاتی مجموعه و افزایش سود عملیاتی	افزایش درآمد عملیاتی مجموعه و افزایش سود عملیاتی

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

با توجه به طرح توسعه آهن اسفنجی که امید است در تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۳۰ افتتاح و به بهره برداری برسد آمادگی لازم در خصوص تامین مواد اولیه لازم جهت تولید یکسال به صورت خرید کلی و همچنین جذب نیرو و اختصاص سرمایه در گردش مختص طرح صورت گرفته است

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

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 ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
تسعیر ارز	۰	۰	۰
درآمد خدمات آزمایشگاهي	۰	۰	۱۰
درآمد فروش ضایعات	۳,۳۷۸	۱,۷۶۴	۲,۸۲۰
جمع	۳,۳۷۸	۱,۷۶۴	۲,۸۳۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
کسر و اضافات انبار	۶۱۹	۰	۰
تسعیر ارز	۰	۰	۰
جمع	۶۱۹	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲۵۹,۹۵۲	۲۶۴,۷۳۳		۰	۰	۲۶۴,۷۳۳	۰	۴۳,۲۵۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۵۴,۶۸۱	۶۳,۴۷۶		۰	۰	۰	۶۳,۴۷۶	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۱	۱۸,۰۵۲	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۳۲,۶۸۵	۳۲۷,۲۰۹			۰	۲۶۴,۷۳۳	۶۳,۴۷۶	۴۳,۲۵۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۳,۲۵۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲۶۴,۷۳۳	۲۵۰,۰۰۰		۰	۰	۱۸۷,۵۲۴	۰	۵۷,۵۰۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۶۳,۴۷۶	۰		۰	۰	۶۳,۴۷۶	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
جمع		۳۲۷,۲۰۹	۲۵۰,۰۰۰			۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۵۷,۵۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۵۷,۵۰۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

کسری نقدینگی مورد نیاز از طریق ایجاد تسهیلات سرمایه درگردش و همچنین گشایش اعتبار اسنادی جهت خرید مواد اولیه صورت گرفته است

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

باتوجه به شرایط جاری و تورم حاکم بر بازار ، نیاز به تامین مالی از طریق تسهیلات بانکی می باشد که پیش بینی میگردد هزینه های مالی شرکت حدود ۷۰درصد افزایش داشته باشد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
درآمد تسعیر ارز	۳۷	۰	۰
درآمد سود سپرده	۰	۲۶۸	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
جمع	۳۷	۲۶۸	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱
هزینه تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
هزینه خدمات بانکي	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	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
۳۵۸,۲۷۴	۱۲,۰۰۰	۱۱۴,۶۱۲	۱۲,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۶/۰۶/۳۱	ایجاد بازارهای جدید صادراتی جهت جبران فروش محصولات به دلیل تعطیلی پروژهای عمرانی دولتی داخلی با توجه به شرایط جاری کشور

سایر توضیحات با اهمیت

تمرکز بر واحد تحقیق و توسعه از جهت جایگزین مواد اولیه داخلی به جای مواد اولیه وارداتی حفظ 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.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
عقیل طالبي	مدیرعامل	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	خیر	۱	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰
محمد سپاهي	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	بلي		بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۳
داود اردبیلي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	بلي	۱	بلي	بلي	۱۲	۴	۰	۰
زهرا داودي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	بلي	۵	بلي	بلي	۱۲	۰	۲	۰

نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	دفعات حضور در جلسات				
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
محمد توزنده جاني	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	خیر	۱	خیر	بلي	۱۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							۱۲	جلسه می باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
داود اردبیلی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد حسابداری	کارشناس حسابداری پترو شیمی -مشاوره مالی کیا الکترود شرق		۱
زهرا داودی	عضو هیئت مدیره	کارشناس مدیریت بازرگانی	مدیر بازرگانی شرکت فراهم ساز		۵
محمد سپاهی	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناسی بازرگانی	مدیرعامل شرکت اسپاد تجارت هیوا		۱

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۴
کمیته انتصابات	۲
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۱۲
کمیته ریسک	۳

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

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

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
کیا الکترود شرق	قربان رحیمي	۳۰۱,۲۹۵,۶۰۱	۵۰	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
زهرا داودي	زهرا داودي	0682239763				رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت بازرگاني	
عقيل طالبي	عقيل طالبي	1060857103				عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	متالورژي	
داود اردبيلي	داود اردبيلي	0670311693				عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابرسي	
فراست سرمايه كيا	فراست سرمايه كيا	14009624928	محمد توزنده جاني	محمد توزنده جاني	6449726083	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	
محمد سپاهي	محمد سپاهي	0075781840				عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	نامشخص	