اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تکنو تار	سرمایه ثبت شده: 2,554,450
نماد: تکنو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291205	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تکنو تار

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت مهندسي تكنوتار (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي، طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

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

بند مسئوليت حسابرس

3. 9-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي، مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه هستند، زماني بااهميت تلقي مي شود كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب بعنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود.

از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

- از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
- مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشاء، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

به علاوه ، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و ، در موارد مقتضي ، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي روند مشخص مي شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا ، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد درگزارش حسابرس اطلاع رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي رود پيامدهاي نا مطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه بعنوان 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.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. دراينخصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مهندسي تكنوتار (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

ساير بندهای توضیحی

5. 3-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي بعنوان يک مجموعه واحد و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته است و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود. علاوه بر مسائل درج شده در بخش مباني اظهار نظر، مسائل زير بعنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي شود، تعيين شده اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناخت درآمد

•به شرح يادداشت توضيحي 4 صورت هاي مالي، كل درآمد عملياتي در سال مالي 1403 بالغ بر 871ر190 ميليون ريال (سال 1402 بالغ بر 753ر461 ميليون ريال) بوده است.

•طبق استاندارد حسابداري 3 ، درآمد عملياتي حاصل از فروش كالا بايد زماني شناسايي شود كه واحد تجاري مخاطرات و مزاياي عمده مالكيت كالاي مورد معامله را به خريدار منتقل كرده باشد.

•درآمد شاخص كليدي عملكرد است و بنابراين توجه ويژه ذينفعان درون سازماني و برون سازماني را به همراه دارد. در نتيجه، واحد تجاري ممكن است براي دستيابي به نتايج پيش بيني شده تحت فشار قرار گيرد كه اين امر مي تواند منجر به افزايش ريسک حسابرسي در ارتباط با انقطاع زماني فروش و ثبت نشدن درآمدها در دوره حسابداري مناسب شود.

با توجه به اينكه حدود 13 درصد از فروش هاي شناسايي شده نزديک به پايان سال مالي واقع شده است و زمانبندي شناخت درآمد اين معاملات، بر صورت ها مالي تأثيرگذار است، اين مورد به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال جاري تعيين شده است.

روش هاي حسابرسي در مورد درآمدهاي شناسايي شده حاصل از فروش كالا شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نبوده است.

•از مديريت در مورد قراردادهاي جديد و مهم و تغييرات در قراردادهاي موجود پرس و جو گرديد.

•اثربخشي كنترل هاي داخلي در مورد فروش ها مورد ارزيابي قرار گرفت.

•رسيدگي نمونه اي به فروش هاي تحقق يافته و شناسايي شده طي سال مورد گزارش صورت گرفت و درآمدهاي شناسايي شده با مدارک و اسناد پشتوانه آن، مانند سفارش هاي فروش، قراردادهاي فيمابين، فاكتورهاي فروش و برگ خروج كالا تطبيق داده شد.

•به منظور كسب اطمينان درخصوص اينكه معاملات پايان سال مالي و ابتداي سال مالي بعد در دوره حسابداري مناسب منعكس شده اند، آزمون هاي مربوط به انقطاع زماني فروش به اجرا گذاشته شد و درآمدهاي شناسايي شده نزديک به تاريخ گزارشگري با مفاد و شرايط قراردادهاي مربوطه و در صورت لزوم صورتجلسه تحويل كالا تطبيق داده شد.

•افشاهاي صورت گرفته در ارتباط با رويه هاي شناخت درآمد و انطباق آن طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين همسو بودن رويه هاي افشاء شده با رويه‌هاي اجرا شده توسط واحد مورد گزارش، ارزيابي و رسيدگي شد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4-ابهام نسبت به قابليت بازيافت وجوه مسدود شده و مطالبات سنواتي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 1-13 و 1-16 صورت هاي مالي جلب مي نمايد كه در آن، ابهام مربوط به قابليت بازيافت مبلغ 9ر155 ميليون ريال (معادل 52ر981 يورو) وجه مسدود شده در يكي از بانک هاي كشور دانمارک و در اين ارتباط مبلغ 3ر700 ميليون ريال حساب بانكي مسدود شده شركت در بانک تجارت و همچنين مطالبات سنواتي به مبلغ 25ر749 ميليون ريال توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

7. 5-پيامدهاي آتي رسيدگي بيمه

توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 2-21 صورت هاي مالي جلب مي نمايد كه در آن، وضعيت رسيدگي به دفاتر در رابطه با بيمه توصيف شده است. در اين ارتباط، با توجه به سوابق گذشته، وجود بدهي منوط به رسيدگي توسط مقامات سازمان تأمين اجتماعي خواهد بود. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

8. 6-وضعيت سفارشات خارجي، بدهي مرتبط با آن و وجوه ارزي نزد ديگران

توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام به يادداشت هاي توضيحي 1-14، 1-21 و 1-17 صورت هاي مالي جلب مي‌گردد كه در آن، وضعيت سفارشات خارجي انجام گرفته و نحوه تسويه بدهي مرتبط با آن و در اين ارتباط وجوه ارزي نزد شركت يادمان برديا توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. 7-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات خصوصا اطلاعات ارائه شده تحت عنوان تحليل حساسيت سود هر سهم، به دليل وابستگي شديد به رويدادهاي آتي و مفروضات ذهني مديريت تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي¬كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. دراينخصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زيراست:
-مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت، درخصوص ارسال صورتجلسه مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 9 اسفند 1403 به مرجع ثبت شركتها رعايت نشده است.
-تبصره ماده 28 اساسنامه در خصوص معرفي نماينده توسط اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره حداكثر 15 روز پس از انتخاب در مجمع مورخ 9 اسفند 1403 رعايت نشده است.
-مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 32 اساسنامه) درخصوص سهام وثيقه مديران رعايت نشده است.
-مفاد ماده 33 اساسنامه در خصوص تشكيل اولين جلسه هيئت مديره جهت تعيين رئيس و نايب رئيس هيئت مديره حداكثر ظرف يک هفته پس از جلسه مجمع انتخاب اعضاي هيئت مديره رعايت نشده است.
-مفاد ماده 34 اساسنامه در خصوص ضرورت تشكيل جلسات هيئت مديره به فاصله كمتر از يک ماه (در رابطه با اسفند ماه) رعايت نشده است.
11. 11-درخصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده صاحبان سهام مورخ 10 مرداد 1403 موارد ذيل ارائه مي‌شود:

-پيگيري لازم درخصوص بازيافت وجوه مسدود شده موضوع بند 4 اين گزارش انجام نشده است.
-الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت بشرح بند 10 اين گزارش رعايت نشده است.
-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح بند 14 اين گزارش رعايت نشده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، بعنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، كه در جريان رسيدگي ها به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره رعايت نشده است. در اين خصوص به استثناي انتقال بدهي از شركت يادمان برديا به شركت سرمايه گذاري امين اعتماد كه در چارچوب روابط خاص في‌مابين انجام شده است، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
13. 13-گزارش هيئت 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره، جلب نشده است.
14. 14-درخصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد ذيل ارائه مي گردد :

14-1- الزامات دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات، بشرح زير رعايت نشده است :

مادهالزامات
9تصميمات مجمع عمومي فوق العاده مورخ 8 مهر 1403 با تأخير در سامانه كدال افشاء شده است.

تبصره ماده 9تغيير در نماينده شركت هاي ويرا سهند تبريز و سرمايه گذاري تدبيرگران آتيه ايرانيان با تأخير در سامانه كدال افشاء شده است.

ماده 10صورتجلسه مجامع عمومي مورخ 10 مرداد 1403 و 8 مهر 1403 با تأخير به مرجع ثبت شركتها ارائه شده، ضمن آنكه صورتجلسات مذكور پس از ابلاغ ثبت، در سامانه كدال افشاء نشده است. همچنين صورتجلسه مجمع عمومي مورخ 9 اسفند 1403 به مرجع ثبت شركت ها ارائه نشده است.

ماده 13معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت در سامانه كدال افشاء نشده ، ضمن آنكه تغيير سهامدار عمده با تأخير در سامانه كدال افشاء شده است. .

14-2- ابلاغيه‌هاي مورخ 7 ارديبهشت 1401 و 16 فروردين 1402 سازمان بورس و اوراق بهادار به ترتيب درخصوص ضرورت اقدام لازم جهت پرداخت سود سنوات گذشته سهامداران از طريق شركت سپرده‌گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه و همچنين پرداخت وجوه ناشي از فروش حق تقدم‌هاي استفاده نشده سنوات گذشته سهامداران با استفاده از اطلاعات مندرج در سامانه سجام رعايت نگرديده است.

14-3- الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي ، بشرح زير رعايت نشده است :

رديفالزامات
1شناسايي ، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک ها.

2آموزش مستمر پرسنل جهت تصدي پست سازماني و ارزشيابي دوره اي آنها.

3برگزاري جلسه هيئت مديره در اسفند ماه سال مورد گزارش.

4تصويب و افشاي معاملات با اشخاص وابسته.

5انتصاب مدير حسابرسي داخلي با پيشنهاد كميته حسابرسي.

6فعاليت واحد حسابرسي داخلي از تير ماه سال مورد گزارش.
.
7بررسي جهت كسب اطمينان معقول از اثر بخشي حسابرسي داخلي، كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي توسط كميته حسابرسي.

14-4- الزامات دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، بشرح زير رعايت نشده است:

شماره مادهالزامات
تبصره 5 ماده 4ممنوعيت شركت مدير ذينفع در رأي گيري موظف شدن اعضاي هيئت مديره.

ماده 7تدوين رويه هاي شناسايي و گزارشگري معاملات با اشخاص وابسته.

تبصره 3 ماده 7افشاي اطلاعات معامله با اشخاص وابسته در سامانه كدال.

تبصره 5 ماده 7اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معامله با اشخاص وابسته.

ماده 8ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در ارتباط با ارزيابي كنترلهاي داخلي از سه ماهه دوم سال مورد گزارش و همچنين ارزيابي واحد حسابرسي داخلي توسط هيئت مديره. (شواهدي مبني بر فعاليت واحد حسابرسي داخلي از تير ماه سال مورد گزارش ارائه نشده است).

ماده 11تدوين ساز و كار مناسب جهت جمع آوري و رسيدگي به گزارشهاي اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت.

تبصره 3 ماده 14وظايف كميته حسابرسي در خصوص پي‌گيري اجراي توصيه‌ها و رفع نقاط ضعف كنترل داخلي كه توسط واحد حسابرسي داخلي گزارش مي‌شود، بررسي پيش‌نويس گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني، بررسي نامه مديريت حسابرس مستقل و پي‌گيري اقدامات مديريت ارشد در پاسخ به آن، منصوب دبير كميته، بررسي و تصويب برنامه فعاليت سالانه كميته در اولين جلسه سال مالي و برگزاري حداقل 2 جلسه اختصاصي با حسابرس مستقل در سال مالي.

تبصره 4 ماده 14وظايف كميته انتصابات در خصوص پيشنهاد نامزدهايي براي عضويت در كميته‌هاي تخصصي به هيئت مديره.

تبصره 5 ماده 14وظايف كميته ريسک در خصوص پيشنهاد رويكردها، راهبردها و سياست‌هاي مديريت ريسک به هيئت مديره ، بررسي وضعيت ريسک‌هاي شركت بر حسب درجه ريسک‌پذيري ، اثر بخش سيستم مديريت ريسک و شناسايي نارسايي‌هاي موجود در آن جهت طرح در هيئت‌مديره.

ماده 15استقرار فرآيند ارزيابي و مستندسازي اثربخش هيئت‌مديره و مديرعامل و كميته‌هاي تخصصي هيئت‌مديره و انعكاس نتايج آن در گزارش فعاليت هيئت‌مديره.

ماده 17اجراي ساز و كار مناسب جهت برقراري روابط مؤثر با سرمايه‌گذاران (شركت داراي بخش روابط سرمايه گذاران و امور سهام فعال نيست)

ماده 23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيئت مديره در اولين جلسه هيئت‌مديره براي دوره‌هاي شش ماهه.

ماده 23برگزاري جلسه هئيت مديره در اسفند ماه سال مورد گزارش.

ماده 29، ماده 37 و ماده 39بارگذاري گزارشات و اطلاعات مالي سال قبل مشتمل بر صورتهاي مالي سالانه، گزارش تفسيري مديريت، گزارش فعاليت هيئت مديره، گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني و همچنين اطلاعات تحصيلات و تجارب حرفه‌اي اعضاي هيئت مديره و مديرعامل، كميته‌هاي تخصصي هيئت مديره و عضويت اعضاي هيئت مديره در هيئت‌مديره ساير شركتها و اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي و زيست محيطي در سايت شركت.

ماده 32غيبت 3 عضو هيئت مديره و رئيس كميته حسابرسي در جلسات مجامع عمومي عادي ساليانه مورخ 10 مرداد 1403 و فوق العاده مورخ 8 مهر 1403 و 2 عضو هيئت مديره در جلسه مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 9 اسفند 1403.

ماده 37افشاي تجارب حرفه اي يک عضو كميته ريسک در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره.

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Roohafshari [Sign	871516	1404/04/17 16:55:38
مدیر موسسه شهود امین	[Mohamad Safa Dehghan [Sign	811012	1404/04/17 17:01:24

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸۷۱,۱۹۰	۷۵۳,۴۶۱	۱۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷۵۹,۵۳۸)	(۶۳۸,۳۴۱)	(۱۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۱۱,۶۵۲	۱۱۵,۱۲۰	(۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۲,۷۸۳)	(۱۱۵,۵۱۳)	(۵۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۰۳۰	۸۳۲	۳۸۴
سایر هزینه‌ها	(۴۲,۸۰۵)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۹۹,۹۰۶)	۴۳۹	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰,۱۴۱	۵,۲۵۰	۸۵۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۹,۷۶۵)	۵,۶۸۹	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۷,۷۲۲)	(۱,۴۰۶)	(۴۴۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۷,۴۸۷)	۴,۲۸۳	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۷,۴۸۷)	۴,۲۸۳	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۴۱)	۰	--
غيرعملياتي (ریال)	۱۸	۲	۸۰۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۲۳)	۲	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۲۳)	۲	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲۳)	۵	--
سرمایه	۲,۵۵۴,۴۵۰	۸۴۰,۰۰۰	۲۰۴
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
توقف تولید ناشی از عدم تامین به موقع مواد اولیه در مقطع ۶ ماهه اول سال منجر به عدم استفاده از ظرفیت و امکانات در اختیار و تغییرات سودآوری شده است.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۵۷,۴۸۷)	۴,۲۸۳	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۷۱۴,۴۵۰	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۱,۷۱۴,۴۵۰	--
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	۱,۷۱۴,۴۵۰	--
سود(زیان) جامع سال	(۵۷,۴۸۷)	۱,۷۱۸,۷۳۳	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۹۲۷,۸۳۸	۱,۸۴۰,۴۶۴	۱۰۴,۱۹۰	۵
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۸۳۴	۳,۲۰۱	۴,۵۸۰	(۴۳)
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۱۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۲,۸۵۵	۱۲,۸۵۵	۱۲,۸۵۵	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۴۲,۵۲۷	۱,۸۵۶,۵۲۰	۱۲۱,۶۳۵	۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۷۶,۹۹۱	۶۸,۲۳۸	۴۲,۵۶۵	۵۹۹
موجودي مواد و كالا	۳۳۱,۳۰۹	۲۵۶,۴۹۹	۲۳۷,۶۸۴	۲۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴۱,۳۸۳	۳۵۳,۴۹۶	۲۱۰,۵۴۲	(۳۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۰۴,۸۳۱	۳۰۱,۹۹۴	۵۱,۱۰۱	(۶۵)
	۱,۱۵۴,۵۱۴	۹۸۰,۲۲۷	۵۴۱,۸۹۲	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۱۵۴,۵۱۴	۹۸۰,۲۲۷	۵۴۱,۸۹۲	۱۸
جمع دارايي‌ها	۳,۰۹۷,۰۴۱	۲,۸۳۶,۷۴۷	۶۶۳,۵۲۷	۹
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۵۵۴,۴۵۰	۸۴۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۴۹	۲۰۴
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۹۹۷	۲,۹۹۷	۲,۹۹۷	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۷۸,۲۲۵)	(۱۲۰,۷۳۸)	(۱۲۵,۰۲۱)	(۴۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۳۷۹,۲۲۲	۲,۴۳۶,۷۰۹	۱۲۳,۵۲۵	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۴,۱۷۹	۲۴,۴۵۶	۲۱,۹۷۸	۴۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۴,۱۷۹	۲۴,۴۵۶	۲۱,۹۷۸	۴۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۶۱,۲۷۲	۱۳۶,۵۵۹	۳۲۷,۷۴۸	۳۱۱
ماليات پرداختني	۷,۴۵۲	۱۶,۰۵۵	۱۶,۰۵۵	(۵۴)
سود سهام پرداختني	۱,۴۳۸	۱,۴۳۸	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۱,۴۶۷	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۳,۴۷۸	۲۲۱,۵۳۰	۱۷۲,۷۵۴	(۴۹)
	۶۸۳,۶۴۰	۳۷۵,۵۸۲	۵۱۸,۰۲۴	۸۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۸۳,۶۴۰	۳۷۵,۵۸۲	۵۱۸,۰۲۴	۸۲
جمع بدهي‌ها	۷۱۷,۸۱۹	۴۰۰,۰۳۸	۵۴۰,۰۰۲	۷۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۰۹۷,۰۴۱	۲,۸۳۶,۷۴۷	۶۶۳,۵۲۷	۹

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۲۱)	۰	۷۱۷,۹۷۶
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۲۱)	۰	۷۱۷,۹۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۲۸۳		۴,۲۸۳
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۳	۰	۴,۲۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۸۳	۰	۴,۲۸۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۱,۷۱۴,۴۵۰		۰		۱,۷۱۴,۴۵۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	(۱۲۰,۷۳۸)	۰	۲,۴۳۶,۷۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											

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
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۵۷,۴۸۷)		(۵۷,۴۸۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷,۴۸۷)	۰	(۵۷,۴۸۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰									۱,۷۱۴,۴۵۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۱,۷۱۴,۴۵۰)	۰	۰		(۱,۷۱۴,۴۵۰)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۵۵۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۷۸,۲۲۵)	۰	۲,۳۷۹,۲۲۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱۳۶,۳۶۴)	(۱۲۸,۳۴۸)	(۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۳۲۵)	(۱,۴۰۶)	(۱,۰۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۵۲,۶۸۹)	(۱۲۹,۷۵۴)	(۱۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۰۳,۰۷۹)	(۲۷,۳۳۹)	(۲۷۷)
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	(۱۲)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۹۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۶,۰۳۷	۴,۰۷۶	۱,۰۲۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۴,۹۵۴)	(۲۳,۰۶۶)	(۱۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۰۷,۶۴۳)	(۱۵۲,۸۲۰)	(۳۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۳۸۴,۷۴۳	--
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	۰	۱۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۱۹,۷۵۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۴۰۴,۴۹۴	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۰۷,۶۴۳)	۲۵۱,۶۷۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰۱,۹۹۴	۵۱,۱۰۱	۴۹۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۰,۴۸۰	(۷۸۱)	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۰۴,۸۳۱	۳۰۱,۹۹۴	(۶۵)
معاملات غیرنقدي	۰	۲۰۹,۷۰۸	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
				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:																			
ساير قطعات	عدد	۰	هیئت مدیره	۴,۴۸۲	۹,۶۴۵	۷,۱۶۱,۸۴۶	۶۹,۰۷۶	(۴۰,۰۶۷)	۲۹,۰۰۹	۹,۶۳۶	۹,۶۳۶	۸,۵۲۳,۸۶۹	۸۲,۱۳۶	(۴۲,۷۵۴)	۳۹,۲۸۲	۳۹,۴۰۰	۳۹,۴۰۰	۱۱,۸۵۷,۹۹۵	۴۶۷,۲۰۵
تلمبه ها و ديسپنسرها	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۹۶	۳۹۷	۱,۳۲۶,۰۷۰,۵۲۹	۵۲۶,۴۵۰	(۴۶۷,۰۶۷)	۵۹,۳۸۲	۳۵۶	۳۵۶	۱,۶۹۶,۲۸۰,۸۹۹	۶۰۳,۸۷۶	(۵۸۱,۹۴۶)	۲۱,۹۳۰	۸۰۰	۸۰۰	۲,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰
مخزن ۲۵۰۰ ليتري	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۴	۴	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	(۲,۱۲۰)	۰	۴	۴	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۸
مخزن		۰		۱۳	۱۲	۳,۲۷۱,۶۶۶,۶۶۷	۳۹,۲۶۰	(۳۲,۱۰۰)	۷,۱۶۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات	عدد	۰		۰	۰		۱۲۸	۰	۱۲۸	۱۱۱	۱۱۱	۵۵۰,۰۴۵,۰۴۵	۶۱,۰۵۵	(۲۷,۲۴۰)	۳۳,۸۱۵	۲۰۰	۲۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰
مخزن ۸۰۰۰۰ ليتري	دستگاه	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳	۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۴۰	(۱۸,۹۰۱)	(۹۶۱)	۲	۲	۸,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۴
تكنوسيف	كيلو	۰	هیئت مدیره	۵,۰۷۲	۵,۰۷۲	۲,۸۶۲,۳۸۲	۱۴,۵۱۸	(۱۳,۸۲۸)	۶۹۰	۱,۳۶۱	۱,۳۶۱	۵,۱۸۲,۹۵۴	۷,۰۵۴	(۳,۴۸۲)	۳,۵۷۲	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۰
خودرو سوخت رسان	دستگاه	۰		۱	۱	۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰	(۵,۰۵۲)	۹۳۸	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخزن ۶۰۰۰ ليتري دفني	دستگاه	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲	۹۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۲	(۲,۳۹۴)	(۴۹۲)	۲	۲	۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۲
مخزن ۴۷۰۰۰ ليتري دفني	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱۴	۱۳	۳,۳۰۶,۹۲۳,۰۷۷	۴۲,۹۹۰	(۳۰,۵۷۴)	۱۲,۴۱۶	۲	۲	۴,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۴

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
				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
تانکر کامیون حمل سوخت	دستگاه	۰		۱	۱	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۰	(۲,۱۷۵)	۴۰۵	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جایگاه سیار	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۸	۷	۱۳,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۵۹	(۷۸,۰۵۲)	۱۷,۴۰۷	۶	۵	۱۸,۷۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۸۴	(۳۱,۰۸۲)	۶۲,۶۰۲	۳	۳	۲۶,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۹۰
مخزن ۶۰۰۰۰ ليتري	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۲	۲	۴,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۰	(۱۱,۳۸۶)	(۲,۵۳۶)	۲	۲	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰
مخزن ۱۸۰۰۰ ليتري	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۲	۲	۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰	(۵,۱۷۷)	(۱,۶۱۷)	۵	۵	۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۰
مخزن ۸۰۰۰ليتري مكعبي	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱	۱	۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۰	(۲,۴۸۲)	(۹۹۲)	۲	۲	۲,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۲
مخزن ۱۲۰۰۰ ليتري سدل دار	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
مخزن ۱۸۰۰۰ ليتري سدل دار	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۹,۹۷۳	۱۵,۱۳۵		۷۵۳,۴۶۱	(۶۳۸,۳۴۱)	۱۱۵,۱۲۰	۱۱,۴۹۹	۱۱,۴۹۶		۹۲۶,۶۵۷	(۷۵۹,۵۳۸)	۱۶۷,۱۱۹	۴۱,۹۲۳	۴۱,۹۲۳		۲,۷۲۰,۹۹۵
فروش صادراتی:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				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 صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
سایر		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش و تخفیفات		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰		(۵۵,۴۶۷)	۰	(۵۵,۴۶۷)	۰	۰	۰	۰
سایر قطعات	عدد	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		(۵۵,۴۶۷)	۰	(۵۵,۴۶۷)	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰			
جمع				۹,۹۷۳	۱۵,۱۳۵		۷۵۳,۴۶۱	(۶۳۸,۳۴۱)	۱۱۵,۱۲۰	۱۱,۴۹۹	۱۱,۴۹۶		۸۷۱,۱۹۰	(۷۵۹,۵۳۸)	۱۱۱,۶۵۲	۴۱,۹۲۲	۴۱,۹۲۲		۲,۷۲۰,۹۹۵

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۷۲,۰۸۳	۱۸۶,۹۵۶	۱۷۳,۵۸۴	۶۰۱,۴۲۶	۷۵۳,۴۶۱	۸۷۱,۱۹۰	۲,۷۲۰,۹۹۵
مبلغ بهای تمام شده	(۶۰,۱۸۹)	(۱۷۷,۴۱۲)	(۱۷۶,۳۵۷)	(۴۳۱,۲۹۴)	(۶۳۸,۳۴۱)	(۷۵۹,۵۳۸)	(۱,۶۴۰,۳۲۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- متنوع سازی ۲- بهبود سرمایه انسانی ۳- بهبود مستمر مدیریت دانش تکنولوژی و ارتباطات ۵- بهبود سرمایه ، ترازنامه و سرمایه در گردش

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش در سال ۱۴۰۴ بر اساس کشش بازار و قیمت رقبا و همچنین قیمت تمام شده محصولات تعیین میگردد. برآوردتعداد فروش و تولید شش ماهه بر طبق قراردادهای آتی شرکت با جایگاهداران محاسبه گردیده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۹۸,۲۹۴	۴۲۸,۷۲۰	۸۶۴,۹۳۳
دستمزدمستقیم تولید	۸۹,۴۰۶	۱۳۰,۴۸۵	۳۷۹,۰۷۱
سربارتولید	۱۲۳,۵۱۲	۱۷۹,۵۵۱	۲۸۵,۹۸۶
جمع	۶۱۱,۲۱۲	۷۳۸,۷۵۶	۱,۵۲۹,۹۹۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	(۴۲,۵۰۰)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۶۱۱,۲۱۲	۶۹۶,۲۵۶	۱,۵۲۹,۹۹۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۹,۵۳۱)	۲۴,۴۱۹	۳۸,۹۸۶
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۶۰۱,۶۸۱	۷۲۰,۶۷۵	۱,۵۶۸,۹۷۶
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۳,۲۲۲	۲۶,۶۲۹	۵۹,۹۲۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲۶,۶۲۹)	(۵۷,۷۶۰)	(۷۷,۹۰۸)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵۹۸,۲۷۴	۶۸۹,۵۴۴	۱,۵۵۰,۹۹۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۴۰,۰۶۷	۶۹,۹۹۴	۸۹,۳۲۸
جمع بهای تمام شده	۶۳۸,۳۴۱	۷۵۹,۵۳۸	۱,۶۴۰,۳۲۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بخش قابل توجهی از قیمت تمام شده را در سال ۱۴۰۴ هزینه مواد مصرفی تشکیل می دهد که با بومی سازی قطعات در راستای تامین بموقع نیاز شرکت ، کاهش بهای تمام شده را در بر خواهد داشت.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	

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

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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
سایر		۱	۲۶,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۹	۱	۷۹۰,۶۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۶۶۹	۰	۰	۰	۱	۷۵۹,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۹,۵۳۸	۱	۵۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۶۰
جمع کل				۲۶,۶۲۹			۷۹۰,۶۶۹			۰			۷۵۹,۵۳۸			۵۷,۷۶۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹														
		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
سایر		۱	۵۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۶۰	۱	۱,۶۵۸,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۸,۳۰۴	۰	۰	۰	۰		۱,۶۴۰,۳۲۵	۲	۳۷,۸۶۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۳۹
جمع کل				۵۷,۷۶۰			۱,۶۵۸,۳۰۴			۰			۱,۶۴۰,۳۲۵			۷۵,۷۳۹

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	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

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد 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:													
مواد اولیه	عدد	۱	۱۲۸,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۲۶	۱	۵۹۷,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۷,۸۷۴	۱	۴۲۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۷۲۰	۱	۲۹۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۸۸۰
جمع مواد اولیه داخلی				۱۲۸,۷۲۶			۵۹۷,۸۷۴			۴۲۸,۷۲۰			۲۹۷,۸۸۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۲۸,۷۲۶			۵۹۷,۸۷۴			۴۲۸,۷۲۰			۲۹۷,۸۸۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد 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:													
مواد اولیه	عدد	۱	۲۹۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۸۸۰	۱	۹۲۲,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۷۰۴	۱	۸۶۴,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۹۳۳	۱	۳۵۵,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۵۱
جمع مواد اولیه داخلی				۲۹۷,۸۸۰			۹۲۲,۷۰۴			۸۶۴,۹۳۳			۳۵۵,۶۵۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲۹۷,۸۸۰			۹۲۲,۷۰۴			۸۶۴,۹۳۳			۳۵۵,۶۵۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	افزایش تعداد و نرخ تولید در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ بابت برنامه تولید سال ۱۴۰۴ می باشد و خریدهای طی دوره از شرکت های داخلی و خارجی بر اساس افزایش نرخ خرید و همچنین افزایش نرخ ارز تاثیرگذار بر نرخ فروش خواهد بود.

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

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

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۳,۵۰۱	۱۱۲,۰۹۸	۲۵۸,۱۱۷	۵۹,۵۲۶	۷۰,۸۰۷	۹۹,۱۳۰
هزینه استهلاک	۳,۶۹۹	۱۵,۴۳۷	۲۵,۷۰۳	۲,۱۸۹	۱,۷۵۱	۲,۴۵۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۳۹	۹۴۰	۲,۲۹۰	۱۵۶	۲۰۷	۳۵۶
هزینه مواد مصرفی	۱۹,۰۲۰	۲۲,۰۲۹	۳۵,۴۲۹	۷۴۲	۱۰,۷۶۵	۱۵,۰۷۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۳۵	۱,۹۹۲	۲,۷۸۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۸,۱۱۹	۳۰,۱۸۰	۴۲,۲۵۲
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱,۵۰۲	۵,۱۷۱	۷,۲۳۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۶,۹۳۸	۵,۷۰۳	۷,۸۰۶	۰	۴,۲۲۹	۵,۹۲۰
سایر هزینه ها	۳۰,۰۱۵	۲۳,۳۴۴	۲۶۴,۷۴۲	۳۳,۰۴۴	۴۷,۶۸۱	۶۶,۶۸۷
جمع	۱۲۳,۵۱۲	۱۷۹,۵۵۱	۵۹۴,۰۸۷	۱۱۵,۵۱۳	۱۷۲,۷۸۳	۲۴۱,۸۹۵

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد اداری و عمومی فروش با ۴۰% افزایش لحاظ شده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲	۳۱	۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴	۳۳	۳۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		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
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۷۴,۸۴۴	۳۳,۲۱۰,۱۶۱,۳۵۰	۰	۷۴,۸۴۴	۳۳,۲۱۰,۱۶۱,۳۵۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۰	۳۸,۵۲۳	۱۵,۵۲۶,۶۵۸,۸۲۷	۰	۳۸,۵۲۳	۱۵,۵۲۶,۶۵۸,۸۲۷	۰	۰	۰

«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	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد هاي عملياتي	۸۳۲	۴,۰۳۰	۵,۰۰۰
جمع	۸۳۲	۴,۰۳۰	۵,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه هاي عملياتي	۰	۴۲,۸۰۵	۳۰۰
جمع	۰	۴۲,۸۰۵	۳۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
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			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
								هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

۰شرکت در دوره منتهی به سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ تسهیلات مالی ندارد

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

شرکت با توجه به عدم تامین مالی از بانکها برای تسهیلات مالی هزینه مالی نیز در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ نداشته است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود سهام	۱۳۴	۰	۰
سود ناشي از فروش سرمايه گذاري	۱,۸۴۴	۰	۰
سود حاصل از سپرده هاي بانکي	۴,۰۷۶	۴۶,۰۳۷	۵,۰۰۰
سود حاصل از فروش دارايي ثابت	۰	۲,۱۰۰	۰
تسعير نرخ ارز	(۷۸۱)	۱۰,۴۸۰	۱,۰۰۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر در آمدهاي و هزينه هاي غير عملياتي	(۲۳)	(۸,۴۷۶)	۰
جمع	۵,۲۵۰	۵۰,۱۴۱	۶,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سایر درآمدهاي و هزينه هاي غير عملياتي	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
(۱۲۰,۷۳۸)	۰	۴,۲۸۳	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد شرکت تولید و بازاریابی جهت فروش محصولات تولیدی است.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در دوره منتهی به سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ دارای زیان انباشته 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.»

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؟	جلسات حضور در هيات مديره	جلسات كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
محمد محمودي تيمورآباد	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
جلال احمدي	عضو هيئت مديره	۱۳۹۹/۰۵/۰۴	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۶	۰
محمدمهدي نثاري فردمطلق	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	خير	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
حجت حيدرنيا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۰/۰۳/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۶	۱	۰
محمود آشورزاده	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۶/۱۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۲۰	جلسه مي باشد.		

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
حجت حيدرنيا	عضو هيئت مديره	فوق ليسانس	معاون مالی	۰
محمود آشورزاده	رئيس هيئت مديره	فوق ليسانس	مشاور	۰
جلال احمدی	عضو هيئت مديره	ليسانس	فعال در بازار سرمايه	۱۲
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۷	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۷	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۷	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت 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	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
سرمایه گذاری امین اعتماد	۱,۳۲۰,۸۰۲,۰۰۴	۵۲	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
جلال احمدي	جلال احمدي	0062322419				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	زبان انگليسي	
شعبه تهران شركت كسب و كارهاي تصويري آتريا‌د	شعبه تهران شركت كسب و كارهاي تصويري آتريا‌د	14008677966		سعيد برخورداري	4490033826	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت	
حيات سالم ايرانيان	حيات سالم ايرانيان	14003627611		احمد دارستاني فراهاني	0534951473	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	
سيميا تجارت كاران آزاد	سيميا تجارت كاران آزاد	14003709610		مجيد سوري	5989640031	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	
سرمايه گذاري امين اعتماد	سرمايه گذاري امين اعتماد	10102773194		همايون شفيعي	4500265805	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	