اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تکنو تار	سرمایه ثبت شده: 840,000
نماد: تکنو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291205	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	تکنو تار

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت مهندسي تكنوتار (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 31، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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. 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.حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مهندسي تكنوتار (سهامي عام) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده بعنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت مهندسي تكنوتار (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. طبق استانداردهاي حسابداري، در شرايط اتخاذ روش تجديد ارزيابي براي داراييهاي ثابت مشهود، رعايت دوره تناوب منظم براي تجديد ارزيابي ضروري است. تناوب مذكور تابع تغييرات ارزش منصفانه است و چنانچه ارزش منصفانه دارايي هاي تجديد ارزيابي شده، تفاوت بااهميتي با مبلغ دفتري آن پيدا كند، تجديد ارزيابي بعدي ضرورت دارد. شركت از سال 1397 روش تجديد ارزيابي را براي طبقه زمين به كار گرفته لكن در پايان دوره گزارشگري سال قبل، علي رغم تفاوت بااهميت ارزش منصفانه زمين با ارزش دفتري، تجديد ارزيابي آن انجام نپذيرفته است. با توجه به مراتب فوق اعمال تعديلاتي در اطلاعات مقايسه اي ضروري است كه تعيين ميزان دقيق آن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد نياز، براي اين مؤسسه ميسر نشده است. گزارش اين مؤسسه نسبت به صورت هاي مالي سال منتهي به 29 اسفندماه 1401 نيز از اين بابت مشروط شده بود.

سایر بندهای توضیحی

6. 4-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 مشروط، 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 1402 بالغ بر 753،461 ميليون ريال (سال 1401 بالغ بر 601،426 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 14 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 رويه هاي اجرا شده توسط واحد مورد گزارش، ارزيابي و رسيدگي شد.

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 گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 5-ابهام نسبت به قابليت بازيافت وجوه مسدود شده

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 1-13 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 توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

8. پيامدهاي آتي رسيدگي هاي ماليات بر ارزش افزوده و بيمه

توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 1-21 و 3-21 صورت هاي مالي جلب مي نمايد كه در آن، وضعيت رسيدگي به دفاتر در رابطه با بيمه و ماليات بر ارزش افزوده توصيف شده است. در اين ارتباط، وجود بدهي منوط به رسيدگي و صدور برگ قطعي توسط مقامات سازمان تأمين اجتماعي و سازمان امور مالياتي خواهد بود. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زيراست:

-مفاد ماده 98 اصلاحيه قانون تجارت، درخصوص فاصله نشر دعوتنامه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام و تاريخ تشكيل آن(مورخ 13 تير 1402) به مدت حداقل 10 روز رعايت نشده است.

-مفاد ماده 123 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 36 اساسنامه) درخصوص تنظيم صورتجلسه هيئت مديره شماره 340 رعايت نشده است.

- مفاد ماده 112 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 28 اساسنامه) درخصوص مهلت دعوت از مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده، با توجه به سلب عضويت از يكي از اعضاء به دليل غيبت در 4 جلسه متوالي رعايت نشده است. (دعوت از مجمع با تأخير انجام گرفته است)

11. مفاد قانون ماليات هاي مستقيم در رابطه با پرداخت ماليات عملكرد ابرازي سال 1401 رعايت نشده است.

12. درخصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 13 تير 1402 موارد ذيل ارائه مي شود:

-گزارش تجزيه سني حساب هاي دريافتني و پيش پرداخت ها به سهامدار عمده ارائه نشده است.

-پيگيري لازم درخصوص بازيافت وجوه مسدود شده موضوع بند 5 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 16 اين گزارش رعايت نشده است.

13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29، 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 وجه دريافتي از شركت سرمايه گذاري مهر اقتصاد ايرانيان به صورت قرض الحسنه بوده و با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته است.

14. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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، به استثناي مورد مندرج در اين گزارش 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.

15. صورت هاي مالي با امضاء 4 عضو هيئت مديره ارائه شده است.

16. 16- درخصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد ذيل ارائه مي گردد :

16-1- الزامات دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات، بشرح زير رعايت نشده است:

مادهالزامات
بند 10 ماده 7صورت هاي مالي ميان دوره اي حسابرسي شده شركت فرعي با تأخير در سامانه كدال افشاء شده است.

ماده 9 و تبصره ماده 9تصميمات مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 4 بهمن 1402 و همچنين تغييرات در نمايندگان حقوقي هيئت مديره و مديرعامل با تأخير در سامانه كدال افشاء شده است.

ماده 10صورتجلسات مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 13 تير 1402 و مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده مورخ 4 بهمن 1402 با تأخير به مرجع ثبت شركتها ارائه شده، ضمن آنكه صورتجلسات مذكور پس از ابلاغ ثبت، در سامانه كدال افشاء نشده است.

ماده 13تعديلات سنواتي بااهميت، معامله موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و موضوع فك رهن دارايي ها (زمين) در سامانه كدال افشاء نشده است.

16-2- دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران، در رابطه با اصلاح مفاد مواد 18 و 28 اساسنامه شركت، در انطباق با اساسنامه نمونه شركت هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار رعايت نشده است.

16-3- ابلاغيه هاي 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 سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه و همچنين پرداخت وجوه ناشي از فروش حق تقدم هاي استفاده نشده سنوات گذشته سهامداران با استفاده از اطلاعات مندرج در سامانه سجام رعايت نگرديده است.

16-4- رعايت الزامات كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، منعكس در چک ليست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزيابي اين مؤسسه قرار گرفته و به استثناي عدم آموزش مستمر پرسنل جهت تصدي پست سازماني و ارزشيابي دوره اي آنها، عدم تصويب و افشاء معاملات با اشخاص وابسته و عدم شناسايي، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک ها، مورد بااهميت ديگري قابل ذكر نيست.

16-5- الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، بشرح زیر رعایت نشده است:

شماره ماده	الزامات
ماده 4، تبصره 3 ماه 4	و ماده 16 ارائه اقرارنامه اي مبني بر دارا بودن تحصيلات و تجربه لازم و عدم محكوميت قطعي كيفري يا انضباطي مؤثر، قبولي عضويت در هيئت مديره و پذيرش تعهدات و مسئوليت هاي آن و آگاهي از الزامات مقرراتي خود توسط 4 عضو هيئت مديره.

تبصره 2 ماده 4ارائه اقرارنامه اي مبني بر عدم همزماني عضويت در هيئت مديره بيش از 3 شركت ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي توسط اعضاي هيئت مديره.

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

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

تبصره 5 ماده 7اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و افشاي آن در گزارش فعاليت هيئت مديره.

ماده 8ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در ارتباط با ارزيابي كنترلهاي داخلي در 6 ماهه دوم سال و همچنين ارزيابي واحد حسابرسي داخلي توسط هيئت مديره.

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

تبصره 1 ماده 14تصويب منشور كميته هاي انتصابات و ريسک توسط هيئت مديره.

تبصره 6 ماده 14ارائه اقرارنامه اي مبني بر عدم عضويت در بيش از 3 كميته از شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي توسط 3 عضو كميته هاي تخصصي.

ماده 15ارزيابي اثربخشي كميته حسابرسي توسط هيئت مديره.

ماده 21منصوب دبير هيئت مديره توسط اعضاي هيئت مديره.

ماده 22تنظيم مصوبه هيئت مديره شماره 340 توسط دبير هيئت مديره.

ماده 29بارگذاري گزارش كنترلهاي داخلي پس از انتشار در سامانه كدال و قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل در سايت شركت.

ماده 37افشاء اطلاعات تحصيلات و تجارب حرفه اي برخي از كميته هاي تخصصي هيئت مديره در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت مديره.

ماده 39ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي و زيست محيطي در پايگاه اينترنتي شركت.

17. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت اموراقتصادي و دارايي ارسال شده است.

12تیر1403	

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت شهود امين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Roohafshari [Sign	871516	1403/04/18 08:47:27
مدیر موسسه شهود امین	[Mohammadsafa Dehghan [Sign	811012	1403/04/18 08:50:27

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۷۵۳,۴۶۱	۶۰۱,۴۲۶	۲۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۳۸,۳۴۱)	(۴۳۱,۲۹۴)	(۴۸)
سود(زیان) ناخالص	۱۱۵,۱۲۰	۱۷۰,۱۳۲	(۳۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۵,۵۱۳)	(۹۲,۶۳۸)	(۲۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۳۲	۱,۷۳۶	(۵۲)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴۳۹	۷۹,۲۳۰	(۹۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۲۵۰	۵,۱۷۲	۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۶۸۹	۸۴,۴۰۲	(۹۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۱,۴۰۶)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۱۶,۰۵۵)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۲۸۳	۶۸,۳۴۷	(۹۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۲۸۳	۶۸,۳۴۷	(۹۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۲)	۹۰	--
غیرعملیاتي (ریال)	۸	۶	۳۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶	۹۶	(۹۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶	۹۶	(۹۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵	۲۷۸	(۹۸)
سرمایه	۸۴۰,۰۰۰	۳۴۵,۵۴۹	۲۴۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل عمده کاهش سود نسبت به سال مالی قبل افزایش عوامل بهای تمام شده و هزینه ها در مقابل کمتر بودن نرخ فروش محصولات می باشد			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۲۸۳	۶۸,۳۴۷	(۹۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۱,۷۱۴,۴۵۰	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	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	
سود(زيان) جامع سال	۱,۷۱۸,۷۳۳	۶۸,۳۴۷	۲,۴۱۵
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	۱,۸۴۰,۴۶۴	۱۰۴,۱۹۰	۹۹,۳۹۵	۱,۶۶۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۲۰۱	۴,۵۸۰	۵,۹۵۹	(۳۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۰	۱۰	--
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۳,۳۶۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۲,۸۵۵	۱۲,۸۵۵	۱۲,۸۵۵	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۸۵۶,۵۲۰	۱۲۱,۶۳۵	۱۲۱,۵۷۹	۱,۴۲۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۸,۲۳۸	۴۲,۵۶۵	۱۹,۸۲۶	۶۰
موجودي مواد و كالا	۲۵۶,۴۹۹	۲۳۷,۶۸۴	۹۷,۱۴۶	۸

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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۵۳,۴۹۶	۲۱۰,۵۴۲	۱۰۱,۳۰۵	۶۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۰۱,۹۹۴	۵۱,۱۰۱	۴۹,۴۰۶	۴۹۱
	۹۸۰,۲۲۷	۵۴۱,۸۹۲	۲۶۷,۶۸۳	۸۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۸۰,۲۲۷	۵۴۱,۸۹۲	۲۶۷,۶۸۳	۸۱
جمع دارايي‌ها	۲,۸۳۶,۷۴۷	۶۶۳,۵۲۷	۳۸۹,۲۶۲	۳۲۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۴۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۴۹	۲۴۵,۵۴۹	۲۴۲
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	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۲۰,۷۳۸)	(۱۲۵,۰۲۱)	(۱۹۳,۳۶۸)	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۴۳۶,۷۰۹	۱۲۳,۵۲۵	۵۵,۱۷۸	۱,۸۷۳
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	۲۴,۴۵۶	۲۱,۹۷۸	۱۳,۰۷۴	۱۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴,۴۵۶	۲۱,۹۷۸	۱۳,۰۷۴	۱۱
بدهي‌هاي جاري				

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	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳۶,۵۵۹	۳۳۷,۷۴۸	۲۶۱,۵۴۳	(۵۸)
ماليات پرداختني	۱۶,۰۵۵	۱۶,۰۵۵	۰	۰
سود سهام پرداختني	۱,۴۳۸	۱,۴۶۷	۱,۴۶۷	(۲)
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۲۱,۵۳۰	۱۷۲,۷۵۴	۵۸,۰۰۰	۲۸
	۳۷۵,۵۸۲	۵۱۸,۰۲۴	۳۲۱,۰۱۰	(۲۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۷۵,۵۸۲	۵۱۸,۰۲۴	۳۲۱,۰۱۰	(۲۷)
جمع بدهي‌ها	۴۰۰,۰۳۸	۵۴۰,۰۰۲	۳۳۴,۰۸۴	(۲۶)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۸۳۶,۷۴۷	۶۶۳,۵۲۷	۳۸۹,۲۶۲	۳۲۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۴۵,۵۴۹	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۲۶,۴۸۹)	۰	۱۲۲,۰۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶,۸۷۹)	۰	(۶۶,۸۷۹)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۴۵,۵۴۹	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۹۳,۳۶۸)	۰	۵۵,۱۷۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۶۸,۳۴۷		۶۸,۳۴۷
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	۶۸,۳۴۷	۰	۶۸,۳۴۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۳۴۷	۰	۶۸,۳۴۷
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۴۵,۵۴۹	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰	(۱۲۵,۰۲۱)	۰	۱۲۳,۵۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۲۸۳		۴,۲۸۳
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	۴,۲۸۳	۰	۴,۲۸۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۵۹۴,۴۵۱		۰			۰			۰		۵۹۴,۴۵۱
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	۰		۱,۷۱۴,۴۵۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۰	۱,۷۱۴,۴۵۰	۰	(۱۲۰,۷۳۸)	۰	۲,۴۳۶,۷۰۹

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	(۱۲۸,۳۴۸)	(۳۵,۰۹۹)	(۲۶۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱,۴۰۶)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۲۹,۷۵۴)	(۳۵,۰۹۹)	(۲۷۰)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۷,۳۳۹)	(۷,۵۴۱)	(۲۶۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۹۷	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۴,۰۷۶	۹۸۰	۳۱۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۳,۰۶۶)	(۶,۵۶۱)	(۲۵۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵۲,۸۲۰)	(۴۱,۶۶۰)	(۲۶۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۳۸۴,۷۴۳	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	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	(۴۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۱۹,۷۵۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۰۴,۴۹۴	۴۰,۰۰۰	۹۱۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۵۱,۶۷۴	(۱,۶۶۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۱,۱۰۱	۴۹,۴۰۶	۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۷۸۱)	۳,۳۵۵	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۰۱,۹۹۴	۵۱,۱۰۱	۴۹۱
معاملات غيرنقدي	۲۰۹,۷۰۸	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
افزایش موجودی نقد عمدتا ناشی از افزایش سرمایه از محل آورده نقدی می باشد.			

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:																			
تکنوسیف	کیلو	۰	هیئت مدیره	۱۵,۵۸۵	۱۵,۵۸۵	۱,۵۷۰,۸۶۹	۲۴,۴۸۲	(۲۳,۷۹۰)	۶۹۲	۵,۰۷۲	۵,۰۷۲	۲,۸۶۲,۳۸۲	۱۴,۵۱۸	(۱۳,۸۲۸)	۶۹۰	۰	۰	۰	۰
سایر قطعات	عدد	۰	هیئت مدیره	۰			۳۰,۸۶۵	(۱۸,۳۱۴)	۱۲,۵۵۱	۴,۴۸۲	۹,۶۴۵	۷,۱۶۱,۸۴۶	۶۹,۰۷۶	(۴۰,۰۶۷)	۲۹,۰۰۹	۱	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
تلمبه ها و دیسپنسرها	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۶۴	۳۴۸	۸۵۶,۸۷۳,۵۶۳	۲۹۸,۱۹۲	(۲۳۴,۷۵۸)	۶۳,۴۳۴	۳۹۶	۳۹۷	۱,۳۲۶,۰۷۰,۵۲۹	۵۲۶,۴۵۰	(۴۶۷,۰۶۷)	۵۹,۳۸۲	۴۰۰	۴۰۰	۱,۷۶۰,۱۲۵,۰۰۰	۷۰۴,۰۵۰
جایگاه سیار	دستگاه	۰	هیئت مدیره	۳۱	۳۱	۷,۹۴۹,۳۵۴,۸۳۹	۲۴۶,۴۳۰	(۱۵۴,۴۳۲)	۹۱,۹۹۸	۸	۷	۱۳,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۵۹	(۷۸,۰۵۲)	۱۷,۴۰۷	۱۵	۱۴	۲۳,۷۳۰,۶۴۲,۸۵۷	۳۳۲,۲۲۹
درآمد حاصل از ارائه خدمات	عدد	۰	هیئت مدیره	۰			۱,۴۵۷	۰	۱,۴۵۷	۰	۰		۱۲۸	۰	۱۲۸	۰	۰	۰	۰
خودرو سوخت رسان	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱	۱	۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۰	(۵,۰۵۲)	۹۳۸	۰	۰	۰	۰
تانکر کامیون حمل سوخت	دستگاه	۰		۰		۰		۰	۰	۱	۱	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۰	(۲,۱۷۵)	۴۰۵	۰	۰	۰	۰
مخزن		۰		۰		۰		۰	۰	۱۳	۱۲	۳,۲۷۱,۶۶۶,۶۶۷	۳۹,۲۶۰	(۳۲,۱۰۰)	۷,۱۶۰	۳۰	۲۸	۵,۷۶۵,۲۱۴,۲۸۶	۱۶۱,۴۲۶
جمع فروش داخلی				۱۵,۹۸۰	۱۵,۹۶۴		۶۰۱,۴۲۶	(۴۳۱,۲۹۴)	۱۷۰,۱۳۲	۹,۹۷۳	۱۵,۱۳۵		۷۵۳,۴۶۱	(۶۳۸,۳۴۱)	۱۱۵,۱۲۰	۴۴۶	۴۴۳		۱,۲۹۷,۷۰۵

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 صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
سایر قطعات	عدد	۰	هیئت مدیره	۰		۰		۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱۵,۹۸۰	۱۵,۹۶۴		۶۰۱,۴۲۶	(۴۳۱,۲۹۴)	۱۷۰,۱۳۲	۹,۹۷۳	۱۵,۱۳۵		۷۵۳,۴۶۱	(۶۳۸,۳۴۱)	۱۱۵,۱۲۰	۴۴۶	۴۴۳		۱,۲۹۷,۷۰۵

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	۱۰۱,۸۳۵	۷۲,۰۸۳	۱۸۶,۹۵۶	۱۷۳,۵۸۴	۶۰۱,۴۲۶	۷۵۳,۴۶۱	۱,۲۹۷,۷۰۵
مبلغ بهای تمام شده	(۷۴,۶۳۴)	(۶۰,۱۸۹)	(۱۷۷,۴۱۲)	(۱۷۶,۳۵۷)	(۴۳۱,۲۹۴)	(۶۳۸,۳۴۱)	(۱,۱۰۴,۸۷۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید و فروش براساس برنامه مصوب واحدهای تولیدی انجام خواهد شد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد شرکت برنامه ریزی جهت تولید بیشتر و فروش محصولات برای سال مالی ۱۴۰۳ 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	۲۹۷,۴۸۶	۳۹۸,۲۹۴	۸۲۸,۳۱۳
دستمزدمستقیم تولید	۷۶,۷۷۲	۸۹,۴۰۶	۱۲۵,۸۰۴
سربارتولید	۱۱۲,۱۰۵	۱۲۳,۵۱۲	۱۵۰,۷۵۷
جمع	۴۸۶,۳۶۳	۶۱۱,۲۱۲	۱,۱۰۴,۸۷۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۴۸۶,۳۶۳	۶۱۱,۲۱۲	۱,۱۰۴,۸۷۴
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۴۶,۴۳۲)	(۹,۵۳۱)	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۴۳۹,۹۴۱	۶۰۱,۶۸۱	۱,۱۰۴,۸۷۴
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۷,۷۸۶	۲۳,۲۲۲	۲۶,۶۲۹
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲۳,۲۲۲)	(۲۶,۶۲۹)	(۲۶,۶۲۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۲۴,۵۰۵	۵۹۸,۲۷۴	۱,۱۰۴,۸۷۴
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۶,۷۸۹	۴۰,۰۶۷	۰
جمع بهای تمام شده	۴۳۱,۲۹۴	۶۳۸,۳۴۱	۱,۱۰۴,۸۷۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد شرکت تولید و فروش بیشتر در سال مالی ۱۴۰۳ که منجر به سود گردد ،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	توليد	تعديلات	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	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
تلمبه ها و دیسپنسرها	۱		۲۳,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۲	۱	۶۴۱,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۱,۷۴۸	۰	۰	۰	۱	۶۳۸,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۳۴۱	۲۶,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۶,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۹
جمع کل				۲۳,۲۲۲			۶۴۱,۷۴۸			۰			۶۳۸,۳۴۱				۲۶,۶۲۹

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
تلمبه ها و دیسپنسرها		۱	۲۶,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۹	۱	۱,۱۰۴,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۸۷۴	۰	۰	۰	۱	۱,۱۰۴,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۸۷۴	۱	۲۶,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۲۹
جمع کل				۲۶,۶۲۹			۱,۱۰۴,۸۷۴			۰			۱,۱۰۴,۸۷۴				۲۶,۶۲۹

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:													
مواد اولیه	عدد	۱	۱۳۵,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۶۸	۱	۳۹۱,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۶۲	۱	۳۹۸,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۲۹۴	۱	۱۲۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۳۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱۳۵,۰۶۸			۳۹۱,۹۶۲			۳۹۸,۲۹۴			۱۲۸,۷۳۶

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		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 وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۳۵,۰۶۸			۳۹۱,۹۶۲			۳۹۸,۲۹۴			۱۲۸,۷۳۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		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:													
مواد اولیه	عدد	۱	۱۲۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۳۶	۱	۸۲۸,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۳۱۳	۱	۸۲۸,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۳۱۳	۱	۱۲۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۷۳۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱۲۸,۷۳۶			۸۲۸,۳۱۳			۸۲۸,۳۱۳			۱۲۸,۷۳۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۲۸,۷۳۶			۸۲۸,۳۱۳			۸۲۸,۳۱۳			۱۲۸,۷۳۶

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	برآورد شرکت تولید بیشتر محصولات 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	۵۳,۳۰۱	۶۳,۵۰۱	۸۰,۶۳۷	۵۰,۳۵۴	۵۹,۵۲۶	۱۳۱,۱۶۸
هزینه استهلاک	۲,۵۰۴	۳,۶۹۹	۴,۸۰۸	۱,۲۲۷	۲,۱۸۹	۲,۸۴۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۸۲	۳۳۹	۴۴۰	۱۷۵	۱۵۶	۲۰۲
هزینه مواد مصرفی	۳۰,۲۱۴	۱۹,۰۲۰	۲۴,۷۲۶	۲,۲۵۰	۷۴۳	۹۶۴
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۲۰۶	۲۳۵	۳۰۵
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۶,۹۶۳	۱۸,۱۱۹	۱۷,۱۶۸
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱,۹۷۷	۱,۵۰۲	۱,۹۵۲
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲,۹۰۷	۶,۹۳۸	۹,۰۱۹	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۲,۵۹۷	۳۰,۰۱۵	۳۱,۱۲۶	۱۸,۴۸۶	۳۳,۰۴۴	۰
جمع	۱۱۲,۱۰۵	۱۲۳,۵۱۲	۱۵۰,۷۵۶	۹۲,۶۳۸	۱۱۵,۵۱۳	۱۵۴,۶۰۵

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	برآورد هزینه های اداری و عمومی و فروش با ۳۰ درصد افزایش لحاظ شده 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	۳۰	۲۲	۲۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴	۲۴	۳۰

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

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۳,۹۲۵	۵,۰۵۰,۸۲۵,۵۳۸	۳۸,۵۲۳	۱۵,۵۲۶,۶۵۸,۸۲۷	۳۸,۵۲۳	۱۵,۵۲۶,۶۵۸,۸۲۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۶۱۱	۱,۰۱۴,۶۳۲,۷۰۹	۷۴,۸۴۴	۳۳,۲۱۰,۱۶۱,۳۵۰	۷۴,۸۴۴	۳۳,۲۱۰,۱۶۱,۳۵۰

«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
مهندسي پرشين سوخت ايمن	۹۶	۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

سرمایه گذاری در شرکت پرشین سوخت ایمن (سهامی خاص) طبق صورتجلسه هیات مدیره شرکت مزبور در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۰ واگذار گردیده و شرکت دیگر سهامدار شرکت پرشین سوخت ایمن نمی 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.

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
درآمد هاي عملياتي	۱,۷۳۶	۸۳۲	۰
جمع	۱,۷۳۶	۸۳۲	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
هزينه هاي عملياتي	۰	۰	۰
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	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 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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	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	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تسهیلات مالی نداشته است.

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 سال مالی ۱۴۰۲ نداشته است.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر در آمدهاي و هزينه هاي غير عملياتي	۵,۱۷۲	۵,۲۵۰	۴۳,۳۲۰
جمع	۵,۱۷۲	۵,۲۵۰	۴۳,۳۲۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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
(۱۲۵,۰۲۱)	۰	۶۸,۳۴۷	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد شرکت تولید و بازاریابی جهت فروش محصولات تولیدی می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در سال مالی ۱۴۰۲ 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؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
محمدمهدي نثاري فردمطلق	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	خير	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
حجت حيدرنيا	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
حسن پهلواني فر	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
جلال احمدي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	بلي	۱۲.۷۷	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰

						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
محمدمهدي نثاري فردمطلق	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	خير	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
عليرضا وظيفه	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۲۴	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
حجت حيدرنيا	عضو هيئت مديره	كاشناسی ارشد حسابداری	مدير مالی شرکتهای توليدی ، خدماتی و سرمايه گذاری و مدير حسابرسی در شرکت های حسابرسی	۳۸۴	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۲۴	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شركت سرمايه گذاری مهر اقتصاد ايران	۲۹۴,۵۲۹,۱۱۷	۳۵	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
سرمايه گذاري تدبير گران اتيه ايرانيان	سرمايه گذاري تدبير گران اتيه ايرانيان	10102867151	عليرضا وظيفه	عليرضا وظيفه	1930659334	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	رياضي	
گروه مالي مهر اقتصاد	گروه مالي مهر اقتصاد	10101863528	محمدمهدي نثاري فردمطلق	محمدمهدي نثاري فردمطلق	0048048429	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	
نگين ساحل رويال	نگين ساحل رويال	10103589144	حجت حيدرنيا	حجت حيدرنيا	0065463528	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	
ويرا سهند تبريز	ويرا سهند تبريز	10200255770	حسن پهلواني فر	حسن پهلواني فر	4569450954	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	
جلال احمدي	جلال احمدي	0062322419				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	زبان انگليسي	