اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: تولید فیبر ایران	سرمایه ثبت شده: 1,800,000
نماد: چفیبر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 202102	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید فیبر ایران

بند مقدمه

1. صورتهاي وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت توليد فيبر ايران (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي تلفيقي و جداگانه براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 39 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديتهاي مندرج در بندهاي (4/ب)، (7) الي (9)، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. موجودي مواد و كالاي شركت اصلي در تاريخ صورت وضعيت مالي مورد شمارش قرار گرفته و در تطبيق مبالغ ريالي موجوديهاي شمارش شده با سوابق مالي، مبلغ 204 ميليارد ريال اختلاف وجود داشته كه تحت عنوان موجودي در جريان سنواتي (يادداشت توضيحي 19) انعكاس يافته است. طبق بررسي هاي اجمالي انجام شده، مانده حساب فوق عمدتا انتقالي از سنوات قبل مي‌باشد كه مدارک و مستندات مربوط به نحوه شناسايي مبلغ مزبور به اين موسسه ارايه نشده است. در اين ارتباط، تعديل حسابها ضروري بوده ولي با توجه به محدوديت در دسترسي به مدارک و مستندات مربوطه، تعيين تعديلات لازم در سرفصل‌هاي مربوطه براي اين موسسه امكان پذير نشده است.

4. (ب) صورت تطبيق حسابهاي فيمابين در ارتباط با مانده بدهي ارزي و پيش پرداختهاي انجام شده به شركت مزبور (يادداشتهاي توضيحي 27 و 18) به اين موسسه ارايه نشده لذا تعيين آثار احتمالي ناشي از عدم تهيه صورت تطبيق مانده حسابهاي فيمابين بر اقلام صورتهاي مالي مقدور نشده است.

4. سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختي‌ها (يادداشت توضيحي 27) شامل مبلغ 278 ميليارد ريال مانده بدهي ارزي (معادل 56.881.245 روبل) به شركت GRINVUM (تامين كننده اصلي، خريد تخته) مي‌باشد كه در اين خصوص (الف) مانده بدهي مزبور در تاريخ صورت وضعيت مالي تسعير نشده است. در صورت تعديل حسابها، مانده حساب زيان دوره و زيان انباشته ابتداي سال به ترتيب به مبالغ 141 و 46 ميليارد ريال و سرفصل پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها به مبلغ 187 ميليارد ريال افزايش مي يابد.

5. مانده حساب داراييهاي زيستي غير مولد در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 351 ميليارد ريال مي‌باشد، در اين ارتباط بخشي از درختان موجود در جنگل نرگستان طبق پيش نويس گزارش كارشناس رسمي دادگستري به ارزش منصفانه 139 ميليارد ريال اندازه گيري شده و مبلغ مزبور از يک طرف در سرفصل داراييهاي زيستي غير مولد و ازطرف ديگر مبلغ 126 ميليارد ريال به عنوان درآمد در سود و زيان دوره قبل و مبلغ 13 ميليارد ريال بابت تفاوت ارزش منصفانه ارزيابي شده سال قبل و دوره جاري به عنوان درآمد در سود وزيان دوره مورد گزارش (يادداشتهاي توضيحي 5 و 16) انعكاس يافته و بابت مابقي درختان موجود در جنگل نرگستان و رشته رود گزارش ارزيابي به اين موسسه ارايه نشده است، به دليل فقدان اطلاعات درخواستي ازجمله گزارش ارزيابي درختان موجود در جنگل نرگستان و رشته رود، تعيين مبلغ تعديلات لازم در حسابها براي اين موسسه امكان پذير نشده است.

6. به شرح يادداشت توضيحي 28، سازمان امور مالياتي بابت تفاوت ماليات ابرازي و تشخيصي عملكرد سالهاي 1400 و 1402 مبلغ 98 ميليارد ريال مطالبه نموده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده و نتيجه آن تا تاريخ اين گزارش مشخص نشده است. در اين ارتباط تعديل حساب ماليات پرداختني ضروري بوده ولي با توجه به نحوه رسيدگي سازمان امور مالياتي و اعتراض شركت نسبت به برگ تشخيص‌هاي صادره تعيين مبلغ قطعي آن براي اين موسسه مقدور نشده است.

7. صورت تطبيق مانده حساب با شركتهاي توسعه نوآوري نيكي، شركت المكاسب و توسعه تجارت سيمرغ آتي ساز (يادداشتهاي توضيحي 18، 27 و 32) به اين موسسه ارايه نشده و اين موسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي بررسي اجمالي، آثار احتمالي ناشي از محدوديت فوق را بر روي اقلام صورتهاي مالي تعيين نمايد.

8. صورتهاي مالي حسابرسي شده شركت فرعي سرمايه گستر كالا كاسپين به اين موسسه ارايه نشده است. لذا تعيين آثار احتمالي ناشي از عدم ارايه صورتهاي مالي حسابرسي شده شركت فرعي مزبور بر روي صورتهاي مالي تلفيقي براي اين موسسه امكان پذير نشده است.

9. مانده حساب سهام خزانه و صرف سهام خزانه در تاريخ صورت وضعيت مالي به ترتيب به مبلغ 34 ميليارد ريال و 3 ميليارد ريال مي‌باشد كه ناشي از خريد و فروش سهام شركت توسط صندوق بازارگرداني توسعه سهام نيكي بوده است در اين خصوص اطلاعات كافي ازجمله گردش خريد و فروش و سود و زيان ناشي از معاملات به اين موسسه ارايه نشده و صورت تطبيق حساب با صندوق بازارگردان نيز تهيه نشده است. بنابراين تعيين آثار احتمالي ناشي از محدوديتهاي فوق بر اقلام صورتهاي مالي براي اين موسسه امكان پذير نشده است.

10. بطوريكه در يادداشت توضيحي 7 درج گرديده، مبلغ 22 ميليارد ريال از هزينه هاي توليدي شركت به داراييهاي در جريان تكميل (يادداشت توضيحي 14)، مبلغ 35 ميليارد ريال از هزينه هاي مزبور به داراييهاي زيستي غير مولد (يادداشت توضيحي 16) و مبلغ 104 ميليارد ريال جز هزينه هاي جذب نشده در توليد (يادداشت توضيحي 10) انعكاس يافته است، طبق بررسي هاي اجمالي انجام شده ، تسهيم هزينه هاي توليدي به سرفصل هاي مزبور متكي به مباني مشخص نمي‌باشد، بنا بر اين تعديل حسابهاي داراييهاي زيستي غيرمولد،بهاي تمام شده كالاي فروش رفته، موجودي مواد و كالا و داراييهاي ثابت مشهود ضروري بوده ولي به دليل عدم ارايه مباني منطقي جهت تسهيم هزينه ها، تعيين مبلغ آن براي اين موسسه امكان پذير نشده است.

11. استانداردهاي ناظر بر گزارشگري مالي درخصوص ارايه و افشاي برخي از سرفصلها ازجمله وضعيت ارزي، اصلاح اشتباهات و تجديد طبقه بندي و معاملات با اشخاص وابسته، به نحو مناسب رعايت نشده است.

نتيجه گيري مشروط

12. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3)، (4/الف)، (5)، (6)، (10) و (11) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج در بندهاي (4/ب)، (7) الي (9) ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده است.

تاكيد بر مطالب خاص

13. توضيحات مربوط به زمينهاي كارخانه در يادداشت توضيحي 3-14 درج شده است در اين ارتباط:

الف- به موجب صلح نامه مورخ 03/03/1400 منعقده با سازمان منطقه آزاد تجاري انزلي، مقدار5،900 مترمربع از اراضي شركت در منطقه مذكور به منظور اجراي عمليات خط راه آهن بندر كاسپين و انحراف رودخانه، مورد استفاده قرار گرفته و مقرر گرديده به همين متراژ زمين ديگري در محدوده پسكرانه مجتمع بندري كاسپين به شركت منتقل شود.در اين ارتباط با توجه به استنكاف سازمان منطقه آزاد تجاري از انتقال ملک معوض، شركت به شرح يادداشت توضيحي 4-3-14 اقدام به طرح دعوا در مراجع قضايي نموده كه با وجود اعلام نظر كارشناس منتخب دادگاه، له شركت توليد فيبر ايران، موضوع مورد اعتراض سازمان مذكور قرار گرفته و پرونده به شعبه 6 دادگاه تجديد نظر استان گيلان ارجاء شده و مقيد به وقت نظارت مي‌باشد.

ب- اقدامات حقوقي شركت نسبت به خلع يد و قلع و قمع بناي احداثي توسط پادگان نيروي دريايي در مقدار 14،863 متر مربع از زمينهاي محل كارخانه در منطقه آزاد انزلي (يادداشت توضيحي 3-3-14) منجربه صدور راي در مرحله بدوي و تجديد نظر به نفع شركت گرديده و جهت اجراي حكم در واحد اجراي احكام قضايي مفتوح بوده و تا تاريخ اين گزارش اجرايي نشده است.

14. مانده حساب داراييهاي زيستي غير مولد (يادداشت توضيحي 16) در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 351 ميليارد ريال بوده كه در مقابل حوادث احتمالي فاقد پوشش بيمه‌اي مي‌باشد.

بندهای توضیحی

15. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت براي سال مالي منتهي به 31/06/1403 و دوره مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري مورد حسابرسي و بررسي اجمالي قرار گرفته و در گزارشهاي مورخ 10 دي 1403 و 19 خرداد 1403 حسابرس مذكور، نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر و نتيجه گيري " مشروط " ارايه شده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

16. مسئوليت " ساير اطلاعات " با هيات مديره شركت است. " ساير اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
نتيجه¬گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجه گيري نسبت به " ساير اطلاعات " نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود.
در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي ميان دوره‌اي، مسئوليت اين موسسه مطالعه " ساير اطلاعات " به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف‌هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در " ساير اطلاعات " وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3)، (4/الف)، (5)، (6)، (10) و (11) و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي (4/ب) و (7) الي (9)، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

ساير موارد

17. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي در طي دوره مالي به شرح زير رعايت نشده است:
-افشاي با تاخير صورتجلسه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 30/04/1403 (ماده 9 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات)
-افشاي با تاخير صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سال مالي قبل (حسابرسي شده و حسابرسي نشده)، افشاي با تاخير صورتهاي مالي ميان دوره اي سه ماهه و شش ماهه دوره جاري (حسابرسي نشده)، افشاي با تاخير صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت منتهي به 30/12/1403 (حسابرسي شده) و همچنين عدم افشاي صورتهاي مالي حسابرسي شده سالانه و شش ماهه شركت فرعي سرمايه گستر كالا كاسپين (بندهاي 1، 3 الي 5 و 10 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات)
-عدم پرداخت سود سهام سنوات قبل ظرف مهلت مقرر در جدول زمان بندي (ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس تهران)
-عدم ارايه دلايل زيان ده بودن و برنامه‌هاي آتي به سازمان بورس و اوراق بهادار با توجه به اينكه عمليات شركت در سال مالي قبل منتج به زيان عملياتي شده بود (ماده 9 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس تهران)
-با توجه به اينكه بندهاي گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني در مورد صورتهاي مالي سال قبل ناشي از عدم انجام تعديلات با اهميت در صورت سود وزيان بوده لذا مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده بدون در نظر گرفتن پيشنهادات حسابرس نسبت به تقسيم سود تصميم گيري نموده است (ماده 18 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس تهران)
-با توجه به اينكه سود (زيان) عملياتي شركت نسبت به دوره مشابه سال قبل بيش از 30 درصد تغيير نموده، لذا فرم توضيحات در اين خصوص افشا نشده است (ابلاغيه شماره 161344/121 مورخ 19/08/1400).
18. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي مورخ 22/09/1401 به استثناي مفاد تبصره 2 و 4 ماده 4 مبني بر نداشتن سمت اجرايي رييس هيات مديره در شركت و دارا بودن تحصيلات مالي يكي از اعضاي غير موظف هيات مديره، ماده 9 درخصوص افشاي سالانه گزارش كنترلهاي داخلي، ماده 12 مبني بر تعيين حقوق و مزاياي اعضاي هيات مديره و مديران ارشد اجرايي مطابق با قوانين و مقررات، ماده 18 مبني بر تهيه و تصويب منشور هيات مديره، ماده 30 مبني بر دعوت از حسابرس مستقل و بازرس قانوني در كليه مجامع شركت، ماده 31 درخصوص رعايت يكسان حقوق سهامداران در زمان بندي تقسيم سود، ماده 33 مبني بر درج تصميمات مجمع نسبت به بندهاي گزارش حسابرس در صورت خلاصه مذاكرات مجمع، مابقي مفاد دستورالعمل رعايت نشده است.
19. صورتجلسات هيات مديره مورخ 07/05/1404 و 16/06/1404 درخصوص تعيين سمت اعضا و تغيير نماينده يكي از اعضاي حقوقي هيات مديره تا تاريخ اين گزارش در اداره ثبت شركتها به ثبت نرسيده اند.

	25شهريور1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Hamid Yazdanparasti [Sign	800912	1404/06/30 13:13:44
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	811022	1404/06/30 14:11:36

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۴۶,۳۰۱	۸۸۴,۹۶۸	۱,۶۶۲,۸۸۱	(۲۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۱۸,۱۴۰)	(۸۵۸,۵۹۵)	(۱,۴۲۷,۳۱۷)	۴۰
سود(زیان) ناخالص	۱۲۸,۱۶۱	۲۶,۳۷۳	۲۳۵,۵۶۴	۳۸۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۰,۷۸۵)	(۱۰۶,۱۹۳)	(۲۲۴,۰۸۰)	۵
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷,۷۲۷	۱۵۰,۳۹۸	۱۳۱,۳۷۸	(۸۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۰۳,۵۷۹)	(۲۱۶,۳۰۳)	(۳۱۶,۵۳۱)	۵۲
سود(زیان) عملیاتی	(۵۸,۴۷۶)	(۱۴۵,۷۲۵)	(۱۷۳,۶۶۹)	۶۰
هزینه های مالی	(۹۸,۱۲۵)	(۲۶,۴۷۴)	(۶۵,۵۴۱)	(۲۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۴۱۹	۴۸,۰۵۱	۱۲۰,۴۶۲	(۶۰)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۱۸,۷۴۸)	(۱۰)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۱۸,۷۴۸)	(۱۰)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۳,۴۱۹)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۲,۱۶۷)	(۱۰)
عملیات متوقف شده:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۳,۱۶۷)	(۱۰)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۳,۱۶۷)	(۱۰)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	(۳۸)	(۳)	(۱۰۴)	(۱,۱۶۷)
غيرعملياتي (ريال)	(۴۴)	۱۲	۳۱	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۸۲)	۹	(۷۳)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	(۸۲)	۹	(۷۳)	--
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۷۶)	(۶۹)	(۷۳)	(۱۰)
سرمايه - ميليون ريال	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
در تجديد ارائه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۲۸,۴۷۲ میلیون ریال از پیش پرداخت سنواتی به شرکت رویال کاسپین ترید به عنوان ذخیره کاهش ارزش پیش پرداخت در حسابها منظور گردیده است.				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۳,۱۶۷)	(۱۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۲,۱۶۷)	(۱۰)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	(۱۳۷,۱۸۲)	(۱۲۴,۱۴۸)	(۱۳۲,۱۶۷)	(۱۰)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
توضیحات				

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۱۰۵,۲۴۳	۷,۰۷۵,۳۸۵	۷,۷۴۲,۳۷۹	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۸۷۶	۸,۸۷۶	۵,۳۹۶	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۴	۹۴	۹۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵۰,۸۱۷	۲۹۳,۸۴۸	۱۲۲,۷۰۵	۱۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷,۴۶۵,۰۳۰	۷,۳۷۸,۲۰۳	۷,۸۷۰,۵۷۴	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۶۲,۸۱۱	۲۹۶,۰۶۷	۳۷,۳۵۰	۲۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
موجودي مواد و كالا	۶۹۳,۶۷۲	۸۶۷,۱۳۵	۵۶۹,۷۷۷	(۳۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴۸,۹۸۰	۶۲۱,۶۱۱	۳۳۹,۸۶۰	(۷۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۹,۹۴۹	۴۷,۹۸۹	۱۵۹,۵۶۶	۱۵۰
	۱,۳۲۵,۴۱۲	۱,۸۳۲,۸۰۲	۱,۱۰۶,۵۵۳	(۲۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۷۷۸,۷۰۷	۷۷۷,۷۳۲	۶۳,۵۹۲	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۱۰۴,۱۱۹	۳,۶۱۰,۵۳۴	۱,۱۷۰,۱۴۵	(۱۹)
جمع دارايي‌ها	۹,۵۶۹,۱۴۹	۹,۹۸۸,۷۳۷	۹,۰۴۰,۷۱۹	(۴)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲,۹۵۹	۲,۹۵۹	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۷,۵۳۱	۱۷,۵۳۱	۱۶,۹۶۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۶,۵۵۰,۱۴۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۸۶,۴۵۹)	۵۲,۵۲۳	۱۹۰,۲۹۳	--
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۳۴,۷۷۳)	(۳۴,۷۷۳)	(۱۴,۶۰۱)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۸,۲۴۹,۳۹۸	۸,۳۸۸,۳۸۰	۸,۵۴۲,۷۹۶	(۲)
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸,۲۴۹,۳۹۸	۸,۳۸۸,۳۸۰	۸,۵۴۲,۷۹۶	(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	۵۳,۰۶۷	۵۴,۳۵۶	۳۷,۸۱۱	(۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۳,۰۶۷	۵۴,۳۵۶	۳۷,۸۱۱	(۲)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۲۹,۵۹۰	۹۰۶,۷۸۸	۸۳,۲۱۵	(۹)
ماليات پرداختني	۱۸,۶۴۲	۱۸,۶۴۲	۵,۴۶۰	۰
سود سهام پرداختني	۴,۵۷۱	۳,۸۰۵	۱۷,۳۱۵	۶۳
تسهيلات مالي	۳۳۸,۷۴۳	۴۸۳,۶۵۵	۳۰۰,۰۰۰	(۳۰)
ذخاير	۵۸,۱۳۸	۹۸,۱۸۹	۱۵۰,۵۸۰	(۴۱)
پیش‌دریافت‌ها	۱۷,۰۰۰	۳۵,۹۲۲	۳,۵۴۲	(۵۳)
	۱,۲۶۶,۶۸۴	۱,۵۴۶,۰۰۱	۴۶۰,۱۱۲	(۱۸)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۶۶,۶۸۴	۱,۵۴۶,۰۰۱	۴۶۰,۱۱۲	(۱۸)
جمع بدهي‌ها	۱,۳۱۹,۷۵۱	۱,۶۰۰,۳۵۷	۴۹۷,۹۲۳	(۱۸)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹,۵۶۹,۱۴۹	۹,۹۸۸,۷۲۷	۹,۰۴۰,۷۱۹	(۴)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقي

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۶۹۳	۰	۰	۱۶,۹۶۴	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۱۸۷,۶۰۰	(۱۴,۶۰۱)	۸,۵۴۲,۷۹۶	۰	۸,۵۴۲,۷۹۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۳۸,۴۶۵)	۰	(۱۳۸,۴۶۵)	۰	(۱۳۸,۴۶۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۶۹۳	۰	۰	۱۶,۹۶۴	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۴۹,۱۳۵	(۱۴,۶۰۱)	۸,۴۰۴,۳۳۱	۰	۸,۴۰۴,۳۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											۷,۵۵۵		۷,۵۵۵	۰	۷,۵۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۷,۵۵۵	۰	۷,۵۵۵	۰	۷,۵۵۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۷,۵۵۵	۰	۷,۵۵۵	۰	۷,۵۵۵
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳,۶۰۰)		(۳,۶۰۰)	۰	(۳,۶۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												(۲۱,۷۰۱)	(۲۱,۷۰۱)		(۲۱,۷۰۱)
فروش سهام خزانه				۲۶۶							۰	۱,۵۲۹	۱,۷۹۵		۱,۷۹۵
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۵۶۷				(۵۶۷)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۹۵۹	۰	۰	۱۷,۵۳۱	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۵۲,۵۲۳	(۳۴,۷۷۳)	۸,۳۸۸,۳۸۰	۰	۸,۳۸۸,۳۸۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											(۱۳۷,۱۸۲)		(۱۳۷,۱۸۲)	۰	(۱۳۷,۱۸۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۷,۱۸۲)		(۱۳۷,۱۸۲)	۰	(۱۳۷,۱۸۲)

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱,۸۰۰)		(۱,۸۰۰)	۰	(۱,۸۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۹۵۹	۰	۰	۱۷,۵۳۱	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	(۸۶,۴۵۹)	(۳۴,۷۷۳)	۸,۲۴۹,۳۹۸	۰	۸,۲۴۹,۳۹۸

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳۵۰,۸۴۶	(۳۱۱,۷۴۲)	(۷۱۹,۱۵۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲۳۷)	(۲۳۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۵۰,۸۴۶	(۳۱۱,۹۷۹)	(۷۱۹,۳۹۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۰,۶۱۱)	(۲۵,۴۵۱)	(۶۸,۳۰۵)	(۶۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۳,۹۶۶	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۳,۴۸۰)	(۳,۴۸۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۱۱,۷۷۲	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	(۸۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۲۱	۵۰	۹۶۸	۱۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶,۵۲۴)	(۹۷,۱۰۹)	(۷۰,۸۱۷)	۶۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۱۴,۳۲۲	(۴۰۹,۰۸۸)	(۷۹۰,۲۰۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۸۷,۴۰۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۱,۲۶۳	۱,۵۲۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	(۲,۳۶۲)	(۲۱,۷۰۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۶۰,۹۱۷	۳۲۶,۴۳۶	۱,۰۳۳,۴۹۸	۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۴۳,۶۸۱)	(۱۱۵,۹۳۶)	(۲۷۷,۲۳۱)	(۵۴۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۰,۲۷۴)	(۲۱,۵۹۵)	(۵۸,۵۲۶)	(۱۷۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۳۴)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۴۳,۰۷۲)	۲۷۵,۲۰۶	۶۷۷,۵۶۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۱,۲۵۰	(۱۳۳,۸۸۲)	(۱۱۲,۶۴۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷,۹۸۹	۱۵۹,۵۶۶	۱۵۹,۵۶۶	(۷۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۱۰	۳۶,۹۳۴	۱,۰۶۳	(۹۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱۹,۹۴۹	۶۳,۶۱۸	۴۷,۹۸۹	۹۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۲۴۳,۷۶۷	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۴۶,۳۰۱	۸۸۴,۹۶۸	۱,۶۶۲,۸۸۱	(۲۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۱۸,۱۴۰)	(۸۵۸,۵۹۵)	(۱,۴۲۷,۳۱۷)	۴۰
سود(زیان) ناخالص	۱۲۸,۱۶۱	۲۶,۳۷۳	۲۳۵,۵۶۴	۳۸۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۸,۱۹۳)	(۱۰۲,۵۳۶)	(۲۲۰,۴۲۲)	۴
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷,۷۲۷	۱۵۰,۳۹۹	۱۳۱,۳۷۸	(۸۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۰۳,۵۷۹)	(۲۱۶,۳۰۳)	(۳۱۶,۵۳۱)	۵۳
سود(زیان) عملیاتی	(۵۵,۸۸۴)	(۱۴۳,۰۶۷)	(۱۷۰,۰۱۱)	۶۱
هزینه های مالی	(۹۸,۱۲۵)	(۲۶,۴۷۴)	(۶۵,۵۴۱)	(۲۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۴۲۳	۴۸,۱۷۲	۱۲۰,۵۸۲	(۶۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۳۴,۵۸۶)	(۱۲۰,۳۶۹)	(۱۱۴,۹۷۰)	(۱۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۳,۴۱۹)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۳۴,۵۸۶)	(۱۲۰,۳۶۹)	(۱۲۸,۳۸۹)	(۱۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۳۴,۵۸۶)	(۱۲۰,۳۶۹)	(۱۲۸,۳۸۹)	(۱۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۳۱)	(۷۹)	(۱۰۲)	۶۱
غیرعملياتي (ریال)	(۴۴)	۱۲	۳۱	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۷۵)	(۶۷)	(۷۱)	(۱۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۷۵)	(۶۷)	(۷۱)	(۱۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۷۵)	(۶۷)	(۷۱)	(۱۲)
سرمایه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
در تجدید ارائه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۲۸,۴۷۲ میلیون ریال از پیش پرداخت سنواتی به شرکت رویال کاسپین ترید به عنوان ذخیره کاهش ارزش پیش پرداخت در حسابها منظور گردیده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱۳۴,۵۸۶)	(۱۲۰,۳۶۹)	(۱۲۸,۳۸۹)	(۱۲)
سایر اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱۳۴,۵۸۶)	(۱۲۰,۳۶۹)	(۱۲۸,۳۸۹)	(۱۲)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۱۰۴,۹۷۵	۷,۰۷۵,۱۱۸	۷,۷۴۱,۰۱۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۷۵۷	۸,۷۵۷	۵,۲۷۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۰,۰۹۴	۱۰,۰۹۴	۱۰,۰۹۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵۰,۸۱۹	۲۹۳,۸۴۹	۱۲۲,۷۰۵	۱۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷,۴۷۴,۶۴۵	۷,۳۸۷,۸۱۸	۷,۸۷۹,۰۸۶	۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۵۶,۱۴۷	۲۹۵,۴۶۳	۴۱,۹۷۷	۲۱
موجودي مواد و كالا	۶۹۳,۶۷۳	۸۶۷,۱۲۵	۵۶۹,۷۷۷	(۲۰)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۰,۵۵۴	۶۳۱,۲۳۸	۳۳۹,۸۳۴	(۷۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۹,۶۹۴	۴۷,۸۰۷	۱۵۹,۳۸۴	۱۵۰
	۱,۳۳۰,۰۶۸	۱,۸۴۱,۶۴۳	۱,۱۱۰,۹۷۲	(۲۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۷۷۸,۷۰۷	۷۷۷,۷۳۲	۶۳,۵۹۲	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۱۰۸,۷۷۵	۲,۶۱۹,۳۷۵	۱,۱۷۴,۵۶۴	(۱۹)
جمع دارايي‌ها	۹,۵۸۳,۴۲۰	۱۰,۰۰۷,۱۹۳	۹,۰۵۳,۶۵۰	(۴)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲,۹۵۹	۲,۹۵۹	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۷,۵۳۱	۱۷,۵۳۱	۱۶,۹۶۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۶,۵۵۰,۱۴۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۶۵,۶۲۵)	۷۰,۷۶۱	۲۰۶,۰۱۰	--
سهام خزانه	(۳۴,۷۷۳)	(۳۴,۷۷۳)	(۱۴,۶۰۱)	۰
جمع حقوق مالكانه	۸,۲۷۰,۲۳۲	۸,۴۰۶,۶۱۸	۸,۵۵۸,۵۱۳	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۳,۰۶۷	۵۴,۳۵۷	۳۶,۹۴۰	(۲)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۳,۰۶۷	۵۴,۳۵۷	۳۶,۹۴۰	(۲)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۲۳,۰۲۶	۹۰۷,۰۰۶	۸۱,۳۰۰	(۹)
ماليات پرداختني	۱۸,۶۴۲	۱۸,۶۴۲	۵,۴۶۰	۰
سود سهام پرداختني	۴,۵۷۱	۲,۸۰۵	۱۷,۳۱۵	۶۳
تسهيلات مالي	۳۳۸,۷۴۳	۴۸۳,۶۵۵	۲۰۰,۰۰۰	(۳۰)
ذخاير	۵۸,۱۳۹	۹۸,۱۸۸	۱۵۰,۵۸۰	(۴۱)
پيش‌دريافت‌ها	۱۷,۰۰۰	۳۵,۹۲۲	۳,۵۴۲	(۵۳)
	۱,۲۶۰,۱۲۱	۱,۵۴۶,۲۱۸	۴۵۸,۱۹۷	(۱۹)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۶۰,۱۲۱	۱,۵۴۶,۲۱۸	۴۵۸,۱۹۷	(۱۹)
جمع بدهي‌ها	۱,۳۱۳,۱۸۸	۱,۶۰۰,۵۷۵	۴۹۵,۱۳۷	(۱۸)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹,۵۸۳,۴۲۰	۱۰,۰۰۷,۱۹۳	۹,۰۵۳,۶۵۰	(۴)

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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۶۹۳	۱۶,۹۶۴	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۲۰۳,۳۱۷	(۱۴,۶۰۱)	۸,۵۵۸,۵۱۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۹,۷۲۲)	۰	(۱۳۹,۷۲۲)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۶۹۳	۱۶,۹۶۴	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۶۳,۵۹۵	(۱۴,۶۰۱)	۸,۴۱۸,۷۹۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۱,۳۳۳		۱۱,۳۳۳
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

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 تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۳۳	۰	۱۱,۳۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۳۳۳	۰	۱۱,۳۳۳
سود سهام مصوب									(۳,۶۰۰)		(۳,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۲۱,۷۰۱)	(۲۱,۷۰۱)
فروش سهام خزانه			۰	۲۶۶						۱,۵۲۹	۱,۷۹۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۶۷				(۵۶۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۹۵۹	۱۷,۵۳۱	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	۷۰,۷۶۱	(۳۴,۷۷۳)	۸,۴۰۶,۶۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۱۳۴,۵۸۶)		(۱۳۴,۵۸۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۴,۵۸۶)	۰	(۱۳۴,۵۸۶)
سود سهام مصوب									(۱,۸۰۰)		(۱,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۹۵۹	۱۷,۵۳۱	۰	۶,۵۵۰,۱۴۰	۰	(۶۵,۶۲۵)	(۳۴,۷۷۳)	۸,۲۷۰,۲۳۲

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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳۵۰,۸۴۷	(۳۱۱,۷۴۳)	(۷۱۹,۱۵۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۳۷)	(۲۳۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۵۰,۸۴۷	(۳۱۱,۹۸۰)	(۷۱۹,۳۹۲)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳,۹۶۶	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴۰,۶۱۱)	(۲۵,۴۵۱)	(۶۸,۳۰۵)	(۶۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۳,۴۸۰)	(۳,۴۸۰)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۱۱,۷۷۲	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۸۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۲۰	۵۰	۹۶۸	۱۴۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳۶,۵۲۵)	(۹۷,۱۰۹)	(۷۰,۸۱۷)	۶۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۱۴,۳۲۲	(۴۰۹,۰۸۹)	(۷۹۰,۲۰۹)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۱,۲۶۳	۱,۵۲۹	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	(۲,۳۶۲)	(۲۱,۷۰۱)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵۶۰,۹۱۷	۴۱۳,۸۳۶	۱,۰۳۳,۴۹۸	۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۷۴۳,۶۸۱)	(۱۱۵,۹۳۶)	(۲۷۷,۲۳۱)	(۵۴۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۶۰,۲۷۴)	(۲۱,۵۹۵)	(۵۸,۵۲۶)	(۱۷۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۴)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۴۳,۰۷۲)	۲۷۵,۲۰۶	۶۷۷,۵۶۹	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۷۱,۲۵۰	(۱۳۳,۸۸۳)	(۱۱۲,۶۴۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷,۸۰۷	۱۵۹,۳۸۴	۱۵۹,۳۸۴	(۷۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۳۷	۳۶,۹۳۴	۱,۰۶۳	(۹۸)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۱۹,۶۹۴	۶۲,۴۳۵	۴۷,۸۰۷	۹۲
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۲۴۳,۷۶۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش
فروش داخلي:																										
پالت چوبي	عدد	۰	نرخ بازار	۱,۷۷۵	۱۱,۸۵۰	۲,۶۶۵	۲,۶۶۵	۶,۳۳۴,۳۳۴	۱۶,۸۸۱	۳,۸۸۲	۳,۹۰۹	۱,۵۳۹	(۱۵,۳۴۲)	۱۴,۷۴۱	۳,۷۷۱,۰۴۱	۳,۹۰۹	۳,۸۸۲	۱,۵۳۹	(۱۵,۳۴۲)	۱۴,۷۴۱	۳,۷۷۱,۰۴۱	۳,۹۰۹	۳,۸۸۲	۱,۵۳۹	(۱۵,۳۴۲)	۱۴,۷۴۱	۳,۷۷۱,۰۴۱
قرقره چوبي	عدد	۰	نرخ بازار	۱,۴۹۷	۳۵,۱۴۹	۲,۶۴۶	۲,۶۴۶	۲۳,۶۴۲,۱۰۱	۶۲,۵۵۷	۱,۳۸۹	۱,۵۷۶	۷,۷۶۳	(۵۴,۷۹۴)	۳۸,۴۴۴	۲۴,۳۹۳,۴۰۱	۱,۵۷۶	۱,۳۸۹	۷,۷۶۳	(۵۴,۷۹۴)	۳۸,۴۴۴	۲۴,۳۹۳,۴۰۱	۱,۵۷۶	۱,۳۸۹	۷,۷۶۳	(۵۴,۷۹۴)	۳۸,۴۴۴	۲۴,۳۹۳,۴۰۱
فيبر ورق	مترمكعب	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶	۰	۰	۲۵۱	۱۵,۶۸۷,۵۰۰	۱۶	۰	۰	۰	۲۵۱	۱۵,۶۸۷,۵۰۰	۱۶	۰	۰	۰	۲۵۱	۱۵,۶۸۷,۵۰۰
تخته روسي	مترمكعب	۰	نرخ بازار	۳,۵۸۹	۴۱۷,۱۶۹	۰	۸,۱۳۴	۱۳۲,۷۳۴,۸۵۹	۱,۰۷۹,۵۸۴	۱۳۱	۲,۹۰۸	۱۶۹,۹۳۳	(۹۰۹,۶۵۱)	۴۵۹,۷۶۹	۱۵۸,۱۰۴,۸۸۳	۲,۹۰۸	۱۳۱	۱۶۹,۹۳۳	(۹۰۹,۶۵۱)	۴۵۹,۷۶۹	۱۵۸,۱۰۴,۸۸۳	۲,۹۰۸	۱۳۱	۱۶۹,۹۳۳	(۹۰۹,۶۵۱)	۴۵۹,۷۶۹	۱۵۸,۱۰۴,۸۸۳
چوب داخلي	كيلو گرم	۰	نرخ بازار	۰	۰	۰	۳۴۶,۹۸۹	۱۱۹,۹۹۸	۴۱,۶۲۸	۰		۸,۷۰۰	(۳۲,۹۳۸)		۰		۰	۸,۷۰۰	(۳۲,۹۳۸)		۰		۰	۸,۷۰۰	(۳۲,۹۳۸)		۰
چوب پوست كنده	متر مكعب	۰	نرخ بازار	۴,۳۵۲	۳۲۶,۹۴۷	۰	۴,۳۵۲	۷۵,۲۴۳,۳۳۶	۳۳۷,۴۵۹	۰		(۲۴,۳۰۰)	(۳۵۱,۷۵۹)		۰		۰	(۲۴,۳۰۰)	(۳۵۱,۷۵۹)		۰		۰	(۲۴,۳۰۰)	(۳۵۱,۷۵۹)		۰
بائو درب	شاخه	۰		۹۹,۵۴۰	۹۳,۳۰۲	۱۳۱,۹۵۵	۱۳۱,۹۵۵	۹۸۴,۶۶۹	۱۲۹,۹۳۲	۱۱۹,۶۲۷	۹۴,۶۴۲	۷۳,۶۶۲	(۵۶,۲۷۰)	۱۳۲,۱۴۸	۱,۳۹۶,۲۹۳	۹۴,۶۴۲	۱۱۹,۶۲۷	۷۳,۶۶۲	(۵۶,۲۷۰)	۱۳۲,۱۴۸	۱,۳۹۶,۲۹۳	۹۴,۶۴۲	۱۱۹,۶۲۷	۷۳,۶۶۲	(۵۶,۲۷۰)	۱۳۲,۱۴۸	۱,۳۹۶,۲۹۳
دسته ابزار	عدد	۰		۳۲۷	۱۷۶	۳۲۷	۳۲۷	۵۳۵,۱۶۸	۱۷۵	۲,۱۹۸	۵۳۰	(۱,۸۰۷)	(۱,۹۸۲)	۵۵۳	۱,۰۴۳,۳۹۶	۵۳۰	۲,۱۹۸	(۱,۸۰۷)	(۱,۹۸۲)	۵۵۳	۱,۰۴۳,۳۹۶	۵۳۰	۲,۱۹۸	(۱,۸۰۷)	(۱,۹۸۲)	۵۵۳	۱,۰۴۳,۳۹۶
دوبل چوبي	متر	۰		۱۸,۵۶۰	۳۷۵	۱۸,۵۶۰	۱۸,۵۶۰	۲۰,۲۰۵	۳۷۵	۰	۰	(۱,۳۵۲)	(۱,۷۲۷)		۰	۰	۰	(۱,۳۵۲)	(۱,۷۲۷)		۰	۰	۰	(۱,۳۵۲)	(۱,۷۲۷)		۰
هيزم	كيلو گرم	۰				۰		۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
تخته الوار	متر مكعب	۰				۰		۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
خدمات انبارداري		۰				۰		۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
جمع فروش داخلی				۱۲۹,۶۴۰	۸۸۴,۹۶۸	۱۵۶,۱۵۳	۵۱۵,۶۲۸		۱,۶۵۸,۶۰۱	۱۲۷,۲۲۷	۱۰۳,۵۸۱	۲۳۴,۱۳۸	(۱,۴۲۴,۴۶۳)	۶۴۵,۹۰۶		۱۰۳,۵۸۱	۱۲۷,۲۲۷	۲۳۴,۱۳۸	(۱,۴۲۴,۴۶۳)	۶۴۵,۹۰۶		۱۰۳,۵۸۱	۱۲۷,۲۲۷	۲۳۴,۱۳۸	(۱,۴۲۴,۴۶۳)	۶۴۵,۹۰۶	
فروش صادراتی:																										

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																					
سایر	عدد	۰				۰	۳۴۹,۳۱۴	۱۲,۲۵۳	۴,۲۸۰	(۲,۸۵۴)	۱,۴۲۶	۰	۰		۳۹۵	(۲,۹۱۶)	(۲,۵۲۱)	۰	۰		۴۶۸
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۳۴۹,۳۱۴		۴,۲۸۰	(۲,۸۵۴)	۱,۴۲۶	۰	۰		۳۹۵	(۲,۹۱۶)	(۲,۵۲۱)	۰	۰		۴۶۸
سایر						۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰						۰		۰	
جمع				۱۲۹,۶۴۰	۸۸۴,۹۶۸	۱۵۶,۱۵۳	۸۶۴,۹۴۲		۱,۶۶۲,۸۸۱	(۱,۴۲۷,۳۱۷)	۲۳۵,۵۶۴	۱۲۷,۲۲۷	۱۰۳,۵۸۱		۶۴۶,۳۰۱	(۵۱۸,۱۴۰)	۱۲۸,۱۶۱	۲۵۱,۰۲۸	۱۲۵,۴۸۶		۱,۰۰۸,۹۳۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۷۳۵,۳۱۴	۱,۲۲۶,۳۲۸	۳۶۵,۴۹۲	۹۰۲,۹۲۳	۱,۶۶۲,۸۸۱	۶۴۶,۳۰۱	۱,۰۰۸,۹۳۳
مبلغ بهای تمام شده	(۵۳۰,۵۹۸)	(۹۶۰,۲۵۰)	(۳۲۶,۴۱۹)	(۷۱۷,۴۳۱)	(۱,۴۲۷,۳۱۷)	(۵۱۸,۱۴۰)	(۷۹۳,۴۱۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت طی دوره به دلیل محدودیت در نقدینگی در واردات محدودیت داشته است ازینرو کاهش فروش طی دوره نسبت به دوره مشابه سال قبل مشاهده می شود.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرکت به دلیل تغییر در اعضای هیئت مدیره و همچنین جنگ تحمیلی ۱۲ روزه، نسبت به سال مالی گذشته کاهش فروش خواهد داشت.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۲۰۷,۶۸۴	۱۵۷,۴۰۴	۱۸۳,۳۷۶
دستمزدمستقیم تولید	۵۵,۱۵۶	۳۰,۶۴۵	۳۵,۷۰۱
سربارتولید	۱۶۸,۴۴۷	۱۳۰,۴۳۸	۱۵۱,۹۶۰
جمع	۴۳۱,۲۸۷	۳۱۸,۴۸۷	۳۷۱,۰۳۷
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۷۶,۸۰۹)	(۱۶۰,۳۲۶)	(۱۸۲,۳۷۱)
جمع هزینه هاي تولید	۲۵۴,۴۷۸	۱۵۸,۱۶۱	۱۸۸,۶۶۶
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۴۶,۶۴۸)	۴۷,۳۱۳	۵۵,۱۱۹
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۲۰۷,۸۳۰	۲۰۵,۴۷۴	۲۴۳,۷۸۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۷,۰۰۰	۸۱,۸۶۲	۹۵,۳۶۹
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۸۱,۸۶۲)	(۱۰۶,۹۹۵)	(۱۲۴,۶۵۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۳۲,۹۶۸	۱۸۰,۳۴۱	۲۱۴,۵۰۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۱,۲۹۴,۳۴۹	۳۳۷,۷۹۹	۵۷۸,۹۱۲
جمع بهای تمام شده	۱,۴۳۷,۳۱۷	۵۱۸,۱۴۰	۷۹۳,۴۱۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	با توجه به کاهش فروش شرکت، افزایش در موجودی کالای در جریان ساخت مشاهده می شود.
«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 ۶ 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
پالت چوبي		۴۵۷	۱۹,۱۳۱,۲۹۱	۸,۷۴۳	۳,۸۸۲	۴,۷۴۴,۲۰۴	۱۸,۴۱۷	۰	۰	۰	۳,۹۰۹	۶,۲۳۷,۱۴۵	۲۴,۳۸۱	۴۳۰	۶,۴۶۲,۷۹۱	۲,۷۷۹

شرح محصول	واحد	دوره ۶ 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
قرقره چوبي		۳۲۳	۵۴,۳۵۲,۹۴۱	۱۷,۵۵۶	۱,۳۸۹	۴۶,۰۰۶,۴۷۹	۶۳,۹۰۳	۰	۰	۰	۱,۵۷۶	۴۷,۶۵۳,۵۵۳	۷۵,۱۰۲	۱۳۶	۴۶,۷۴۲,۶۴۷	۶,۳۵۷
فیبر ورق		۱۶	۲,۰۶۲,۵۰۰	۳۳	۰	۰	۰	۰		۱۵۲	۱۶	۲,۱۲۵,۰۰۰	۳۴	۰		۱۵۱
بائو درب		۲۶,۷۲۱	۹۳۵,۷۴۳	۲۵,۰۰۴	۱۱۹,۶۲۷	۸۴۴,۹۱۸	۱۰۱,۰۷۵	۰	۰	۰	۹۴,۶۴۳	۷۹۵,۵۱۴	۷۵,۲۸۹	۵۱,۷۰۶	۹۸۲,۲۸۴	۵۰,۷۹۰
دسته ابزار		۴,۲۹۸	۶,۷۶۰,۳۵۴	۲۹,۰۵۶	۲,۱۹۸	۹,۳۱۸,۴۷۱	۲۰,۴۸۲	۰	۰	۰	۵۳۰	۴,۹۴۳,۳۹۶	۲,۶۲۰	۵,۹۶۶	۷,۸۶۴,۲۳۱	۴۶,۹۱۸
سایر		۰		۱,۴۷۰	۰		۲,۸۵۰	۰		(۱,۴۰۴)	۰		۲,۹۱۶	۰	۰	۰
تخته روسي		۰	۰	۰	۲,۹۰۸	۱۱۶,۱۶۱,۶۲۳	۳۳۷,۷۹۸	۰	۰	۰	۲,۹۰۸	۱۱۶,۱۶۱,۶۲۳	۳۳۷,۷۹۸	۰	۰	۰
جمع کل				۸۱,۸۶۲			۵۴۴,۵۲۵			(۱,۲۵۲)			۵۱۸,۱۴۰			۱۰۶,۹۹۵

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
		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
پالت چوبي		۴۳۰	۶,۴۶۲,۷۹۱	۲,۷۷۹	۴,۵۲۳	۴,۷۶۸,۹۵۹	۲۱,۵۷۰	۰	۰	۰	۴,۵۵۴	۴,۳۹۳,۲۸۱	۲۰,۰۰۷	۳۹۹	۱۰,۸۸۲,۲۰۶	۴,۳۴۲
قرقره چوبي		۱۳۶	۴۶,۷۴۲,۶۴۷	۶,۳۵۷	۱,۸۱۸	۲۹,۱۷۸,۷۶۸	۵۳,۰۴۷	۰	۰	۰	۱,۸۳۶	۲۸,۴۱۸,۳۰۱	۵۲,۱۷۶	۱۱۸	۶۱,۲۵۴,۲۳۷	۷,۲۲۸
فیبر ورق		۰		۱۵۱	۰	۰	۰	۰		(۱۵۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بائو درب		۵۱,۷۰۶	۹۸۲,۲۸۴	۵۰,۷۹۰	۱۳۹,۳۶۵	۱,۴۲۵,۴۸۷	۱۹۸,۶۶۳	۰	۰	۰	۱۱۰,۲۵۸	۱,۶۲۶,۶۸۵	۱۷۹,۳۵۵	۸۰,۸۱۳	۸۶۷,۴۱۰	۷۰,۰۹۸
دسته ابزار		۵,۹۶۶	۷,۸۶۴,۲۳۱	۴۶,۹۱۸	۲,۵۶۱	۴,۶۷۹,۰۳۲	۱۱,۹۸۳	۰	۰	۰	۶۱۷	۱,۲۱۵,۵۵۹	۷۵۰	۷,۹۱۰	۷,۳۵۱,۵۸۰	۵۸,۱۵۱
سایر		۰	۰	۰	۰		۲,۹۷۱	۰		(۹۲۴)	۰		۷۱۱	۰		۱,۳۳۶
تخته روسي		۰	۰	۰	۴,۰۰۱	۱۳۵,۰۷۰,۴۸۲	۵۴۰,۴۱۷	۰	۰	۰	۴,۰۰۱	۱۳۵,۰۷۰,۴۸۲	۵۴۰,۴۱۷	۰	۰	۰
جمع کل				۱۰۶,۹۹۵			۸۲۸,۶۵۱			(۱,۰۷۵)			۷۹۳,۴۱۶			۱۴۱,۱۵۵

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ 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:													
سایر	عدد	۱	۳,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۳	۱	۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۲	۱	۸,۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۱	۱	۲,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۴
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۸۰۳			۶,۹۱۲			۸,۷۰۱			۲,۰۱۴
مواد اولیه وارداتی:													
تخته روسي	مترمکعب	۳,۲۶۰	۱۰۱,۲۵۴,۱۶۷	۳۴۰,۲۱۴	۱,۵۰۹	۱۲۴,۰۵۰,۳۶۴	۱۸۷,۱۹۲	۱,۳۲۵	۱۱۲,۲۲۸,۶۷۹	۱۴۸,۷۰۳	۳,۵۴۴	۱۰۶,۸۵۷,۵۰۶	۳۷۸,۷۰۳
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۴۰,۲۱۴			۱۸۷,۱۹۲			۱۴۸,۷۰۳			۳۷۸,۷۰۳
جمع کل				۳۴۴,۰۱۷			۱۹۴,۱۰۴			۱۵۷,۴۰۴			۳۸۰,۷۱۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱								
		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:													
سایر	عدد	۱	۲,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۴	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۲,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۴
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۰۱۴			۰			۰			۲,۰۱۴
مواد اولیه وارداتی:													
تخته روسي	مترمکعب	۳,۵۴۴	۱۰۶,۸۵۷,۵۰۶	۳۷۸,۷۰۳	۱,۷۵۸	۱۴۱,۶۱۸,۳۱۶	۲۴۸,۹۶۵	۱,۵۴۴	۱۲۸,۰۹۲,۶۱۷	۱۹۷,۷۷۵	۳,۷۵۸	۱۱۴,۳۹۴,۰۹۳	۴۲۹,۸۹۳
جمع مواد اولیه وارداتی				۳۷۸,۷۰۳			۲۴۸,۹۶۵			۱۹۷,۷۷۵			۴۲۹,۸۹۳
جمع کل				۳۸۰,۷۱۷			۲۴۸,۹۶۵			۱۹۷,۷۷۵			۴۳۱,۹۰۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ شرکت به دلیل تغییر در اعضای هیئت مدیره، نوسانات نرخ ارز و همچنین جنگ تحمیلی ۱۲ روزه، نسبت به سال مالی گذشته کاهش خرید مواد اولیه 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.	

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۹۰,۵۰۵	۳۰,۶۴۵	۷۲,۳۲۲	۱۰۳,۴۱۴	۴۰,۷۵۷	۱۳۷,۵۴۱
هزینه استهلاک	۱۶,۳۳۴	۳,۳۱۳	۱۲,۹۷۳	۳,۱۶۵	۱,۰۶۵	۴,۲۰۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۷۸۴	۵,۲۰۹	۳,۰۲۴	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۵,۳۵۱	۹,۸۲۷	۲۰,۴۱۷
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	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۵۷,۸۲۴	۹۱,۲۷۱	۰	۹۸,۴۹۲	۴۶,۵۴۴	۱۳۰,۹۹۴
جمع	۱۶۸,۴۴۷	۱۳۰,۴۳۸	۸۸,۳۱۹	۲۲۰,۴۲۲	۹۸,۱۹۳	۲۹۳,۱۶۱

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرکت به دلیل تغییر در اعضای هیئت مدیره و همچنین جنگ تحمیلی ۱۲ روزه، متناسب با تولیدات شرکت تغییرات خواهد داشت.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۱	۷۲	۶۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۱	۱۷	۱۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
		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	روبل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر	۰	۷۵۹	۲۵۷
فروش کارمزدي	۱۳۱,۳۷۸	۴۵۲	۱۵۳
خالص افزایش ارزش منصفانه داراییهاي زیستي غیر مولد	۰	۱۲,۵۸۲	۴,۲۵۴
فروش ضایعات	۰	۳,۹۳۴	۱,۳۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
جمع	۱۳۱,۳۷۸	۱۷,۷۲۷	۵,۹۹۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
هزینه هاي جذب نشده در تولید	۱۷۶,۸۰۹	۱۰۳,۵۷۹	۱۸۲,۳۷۱
هزینه کاهش ارزش مطالبات	۱۳۹,۷۲۲	۰	۰
جمع	۳۱۶,۵۳۱	۱۰۳,۵۷۹	۱۸۲,۳۷۱

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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	۲۳	۴۸۳,۶۵۵	۰		۰	۳۳۸,۷۴۳	۳۳۸,۷۴۳	۰	۹۸,۱۲۵	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۸۳,۶۵۵	۰			۳۳۸,۷۴۳	۳۳۸,۷۴۳	۰	۹۸,۱۲۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۸,۱۲۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									
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	۲۳	۴۸۳,۶۵۵	۰		۰	۳۹۴,۶۳۶	۳۹۴,۶۳۶	۰	۱۱۴,۰۷۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱										
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 تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۸۳,۶۵۵	۰			۳۹۴,۶۳۶	۳۹۴,۶۳۶	۰	۱۱۴,۰۷۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۱۴,۰۷۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

طی دوره مالی شرکت اقدام به دریافت تسهیلات خرید دین در قبال واردات کالا داشته است.

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

از برنامه های آتی شرکت عدم وابستگی به تسهیلات بانکی جهت فعالیتهای عملیاتی می باشد. از جمله برنامه فروش دارایی های غیر مولد در دستور کار مدیریت قرار دارد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود سپرده	۱۲۰,۵۸۲	۱۲۰	۱۴۰
سود حاصل از درآمدهاي مالي با مشتريان	۰	۲۶,۶۸۰	۰
سایر	۰	(۷,۳۷۷)	۰
جمع	۱۲۰,۵۸۲	۱۹,۴۲۳	۱۴۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سایر	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
۷۰,۷۶۱	۱,۸۰۰	(۱۲۸,۳۸۹)	۱,۸۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	برآورد شرکت طی دوره شش ماهه منتهی به سال ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در جهت بهبود فرایندهای داخلی شرکت و کنترل هزینه ها و همچنین فروش دارایی های غیر مولد می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

طی دوره مالی مورد گزارش، شرکت اقدام به ثبت هزینه مطالبات مشکوک الوصول نمود.

«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.»

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
سازمان خيريه درماني جواد الائمه ع	سازمان خيريه درماني جواد الائمه ع	10380012017	محمدرضا واحدي جو	محمدرضا واحدي جو	0931420318	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	پزشكي	
سرمايه گذاري ملي ايران	سرمايه گذاري ملي ايران	10100686779	سيدحسين وهابي	سيدحسين وهابي	2218037238	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	حقوق	
مديريت سرمايه گذاري ملي ايران	مديريت سرمايه گذاري ملي ايران	10103195710	حامد فاضل بخششي	حامد فاضل بخششي	0061542806	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مديريت استراتژيک	
آلومراد	آلومراد	10100711365	سيدعلي جلالي نظري	محمد احمدي	4322029477	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت امور بانكي	
توسعه نوآوري نيكي	توسعه نوآوري نيكي	14008922457	روح اله ارجمندي	روح اله ارجمندي	2391745885	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مديريت تكنولوژي	

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
چفیبر1	سرمایه گستر کالا کاسپین منطقه آزاد انزلي	*	*	خدماتی	موسسه حسابرسي و خدمات مالي هميار حساب	1403/12/30	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته