اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: صنايع كاغذ سازي كاوه	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: چکاوه	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 210102	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنايع كاغذ سازي كاوه

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت صنايع كاغذ سازي كاوه (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن‌دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. عمليات شركت طي سال مالي مورد گزارش منجر به مبلغ 940٫775 ميليون ريال زيان عملياتي تلفيقي و مبلغ 954٫685 ميليون ريال زيان خالص تلفيقي (عمدتا ناشي از عملكرد شركت اصلي) گرديده كه اين امر منجر به انعكاس مبلغ 1٫279٫412 ميليون ريال زيان انباشته تلفيقي و نيز فزوني جمع بدهي هاي جاري بر دارايي هاي جاري به مبلغ 1٫199٫477 ميليون ريال در تاريخ صورت وضعيت مالي تلفيقي شده است. موارد مذكور به همراه فزوني زيان انباشته بر سرمايه ثبت شده شركت اصلي به مبلغ 518٫851 ميليون ريال(شمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت) و نيز ساير موارد مندرج در يادداشت توضيحي 4-5 نشان دهنده ابهامي با اهميت است كه مي تواند نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ترديدي عمده ايجاد مي‌كند. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

6. عدم تكميل طرح احداث كارخانه صنايع كاغذ بستهبندي بيستون (شركت فرعي)

همانطور كه در يادداشت توضيحي 2-12 به تفصيل بيان گرديده است، دارايي‌هاي در جريان تكميل شركت فرعي به مبلغ 1٫428٫766 ميليون ريال، مربوط به طرح احداث كارخانه صنايع كاغذ بسته‌بندي بيستون مي‌باشد. كه بدليل عدم تأمين منابع مالي لازم، نسبت به سال قبل پيشرفت فيزيكي نداشته و نحوه تكميل اين پروژه و عملياتي شدن آن نيز مشخص نميباشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

7. وضعيت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده

بشرح يادداشت توضيحي 2-4-24 مبلغ 97٫116 ميليون ريال از مانده حساب ساير دريافتني‌هاي شركت فرعي، مربوط به اعتبار ماليات و عوارض بر ارزش افزوده، بابت صورت وضعيت‌هاي پيمانكاران و ارائه كنندگان خدمات از سنوات مالي قبل در حساب¬ها شناسايي گرديده است. بر اساس برگ هاي قطعي ابلاغ شده به شركت فرعي، طلب ياد شده توسط مراجع مالياتي ذيربط مورد پذيرش واقع نگرديده و مراتب مورد اعتراض شركت فرعي قرارگرفته است. رفع ابهام در اين خصوص منوط به اظهارنظر نهايي مراجع مزبور مي¬باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

8. پيامدهاي آتي ناشي از بخش ايفا نشده تعهدات مرتبط با مراودات ارزي

وضعيت تعهدات ارزي ايفا نشده شركت اصلي در يادداشت توضيحي 2-31 منعكس ميباشد. تطبيق ضوابط و مقررات، با شرايط اين شركت در خصوص بخش ايفا نشده تعهدات مذكور، منوط به اظهارنظر نهايي مراجع ذي صلاح خواهد بود. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري است. اظهار نظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرندهي اظهار نظر نسبت به ساير اطلاعات نيست و نسبت به آن هيچ اطمينانی اظهار نميشود. در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريفهاي با اهميت است. در صورتيكه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين خصوص، نكته قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد مواد 110 و 112 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 28 و 30 اساسنامه مبني بر معرفي يک شخص حقيقي به عنوان نماينده دائمي عضو حقوقي هيئت مديره و برگزاري مجمع عمومي ظرف مدت مقرر جهت تكميل اعضاي هيئت مديره رعايت نگرديده است.
11. زيان انباشته شركت در تاريخ صورتوضعيت مالي بيش از نصف مبلغ سرمايه ثبت شده شركت اصلي گرديده است. در اين خصوص توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد مواد 141 و 265 اصلاحيه قانون تجارت جلب مينمايد.
12. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 4 تيرماه 1403 صاحبان سهام در خصوص موارد زير منجر به نتيجه نگرديده است:
الف)تهيه گزارش جامع از وضعيت خط توليد و ماشين آلات شركت و ريسک ها و مخاطرات آن به همراه منابع مالي مورد نياز و محل تامين منابع در قالب گزارش توجيهي طرح بهبود وضعيت خط توليد، با رويكرد خروج از زيان دهي ظرف مدت سه ماه.
ب) انجام اقدامات لازم در خصوص تعيين تكليف پروژه بيستون از سوي شركت با هماهنگي هلدينگ ظرف مدت سه ماه.
13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و در پايان سال مالي توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
14. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 39 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است
15. دستور العمل اجرايي افشاي اطلاعات
ماده 9 و بند 5-الف ماده 13افشاء بلافاصله تغيير در تركيب اعضا هيئت مديره و مديرعامل پس از برگزاري جلسه هيئت مديره.

ماده13افشاء فوري برگزاري مناقصه يا مزايده.
اساسنامه نمونه ناشران
مواد 43 و 44انتخاب مديرعامل جديد حداكثر ظرف مدت يک ماه توسط هيئت مديره و اعلام اسامي امضاء كنندگان كليه اوراق، قراردادها و اسناد تعهدآور شركت طي صورتجلسه به اداره ثبت شركتها جهت روزنامه رسمي.
16. كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار مورد رسيدگي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک ليست مزبور، برخورد نكرده است.
17. در اجراي مفاد ماده 41 "دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار"، طي سال مالي مورد گزارش، شركت فاقد كمک هاي عام المنفعه و پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي موضوع تبصره ماده 40 دستورالعمل مزبور بوده است.
18. صورت‌هاي مالي، گزارش هيئت‌مديره به مجمع، تأييديه مديران و گزارش تفسيري مديريت به امضاي سه عضو از پنج عضو هيئت مديره رسيده است.

27اردیبهشت1404

موسسه امین تدبیر بصیر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Kiyanosh Kiyani [Sign	861472	1404/03/03 18:18:05
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Farhad Navabakhsh [Sign	831278	1404/03/03 18:21:02
مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	[Amirnaser Dokhani [Sign		1404/03/03 18:23:28

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۹۱۸,۴۷۵	۴,۲۶۱,۲۲۴	(۸)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۴۴۸,۱۳۱)	(۴,۴۰۸,۰۰۱)	(۱)
سود(زيان) ناخالص	(۵۲۹,۶۵۶)	(۱۴۶,۷۷۷)	(۲۶۱)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۱,۰۵۸)	(۲۰۲,۵۲۴)	(۹)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۰	۰	۰
ساير هزينه‌ها	(۱۹۰,۰۶۱)	۰	--
سود(زيان) عملياتی	(۹۴۰,۷۷۵)	(۳۴۹,۲۰۱)	(۱۶۹)
هزينه های مالی	(۴۰,۱۰۸)	(۳۸,۸۶۱)	(۳)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲۶,۱۹۸	۳۲,۲۵۹	۱۸
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	(۱,۳۵۰)	(۵۰۱)	(۱۶۹)
غيرعملياتي (ريال)	(۲۰)	(۲۴)	۱۷
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۱,۳۷۰)	(۵۲۵)	(۱۶۱)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	(۱,۳۷۰)	(۵۲۵)	(۱۶۱)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱,۳۶۴)	(۵۲۳)	(۱۶۱)
سرمايه - ميليون ريال	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	(۹۵۴,۶۸۵)	(۳۶۵,۹۰۳)	(۱۶۱)
منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲,۰۵۳,۸۷۷	۱,۹۱۵,۴۱۷	۱,۵۰۷,۵۳۴	۷
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۰,۷۹۹	۳۱,۳۲۲	۳۰,۱۹۱	(۱)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۳,۲۵۶	۲۳,۳۴۰	۲۳,۲۴۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۵۲۳	۵۲۳	۵۲۳	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲,۱۰۸,۵۵۵	۱,۹۷۰,۵۱۲	۱,۵۶۱,۵۸۸	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۸۹,۴۶۳	۵۰,۲۲۱	۵۹,۱۰۱	۷۸

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
موجودي مواد و كالا	۴۶۳,۸۰۴	۴۹۷,۷۱۰	۶۸۳,۸۳۶	(۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۷,۳۷۴	۱,۴۱۸,۷۶۸	۱,۱۲۵,۱۱۵	(۶۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۱,۷۹۲	۵۳,۲۶۵	۴۷,۷۵۵	۷۲
	۱,۰۸۲,۴۳۳	۲,۰۲۰,۰۶۴	۱,۹۲۵,۸۰۷	(۴۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۸۲,۴۳۳	۲,۰۲۰,۰۶۴	۱,۹۲۵,۸۰۷	(۴۶)
جمع دارايي‌ها	۳,۱۹۰,۹۸۸	۳,۹۹۰,۵۷۶	۳,۴۸۷,۳۹۵	(۲۰)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱,۰۷۲	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	۲۶,۹۶۴	۲۶,۹۶۴	۲۶,۹۶۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۱,۲۷۹,۴۱۲)	(۳۲۴,۷۲۷)	۱۸۱,۱۷۶	(۲۹۴)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۳۸,۷۹۰)	(۳۸,۷۹۰)	(۳۸,۷۹۰)	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	(۵۹۰,۱۶۶)	۳۶۳,۴۴۷	۸۶۹,۳۵۰	--
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۵۹۰,۱۶۶)	۳۶۳,۴۴۷	۸۶۹,۳۵۰	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۲۶۴,۸۶۵	۱,۰۷۰,۵۱۶	۷۳۶,۷۷۱	۱۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۳۴,۳۷۹	۱۵۳,۸۷۴	۱۲۲,۱۸۰	۵۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۴۹۹,۲۴۴	۱,۲۲۴,۳۹۰	۸۵۸,۹۵۱	۲۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۷۶,۵۶۲	۱,۹۵۸,۸۹۰	۱,۳۳۲,۹۶۴	(۴)
ماليات پرداختني	۰	۵,۴۰۱	۵۵,۸۰۸	--
سود سهام پرداختني	۲۴۲,۴۲۶	۳۴۴,۳۰۴	۱۶۲,۳۲۷	(۱)
تسهيلات مالي	۵۹,۷۹۲	۱۹۴,۱۴۴	۳۰۶,۹۹۵	(۶۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۳,۱۳۰	۰	۰	
	۲,۲۸۱,۹۱۰	۲,۴۰۲,۷۳۹	۱,۷۵۹,۰۹۴	(۵)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۲۸۱,۹۱۰	۲,۴۰۲,۷۳۹	۱,۷۵۹,۰۹۴	(۵)
جمع بدهي‌ها	۳,۷۸۱,۱۵۴	۳,۶۲۷,۱۲۹	۲,۶۱۸,۰۴۵	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۱۹۰,۹۸۸	۳,۹۹۰,۵۷۶	۳,۴۸۷,۳۹۵	(۲۰)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات 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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	۱۸۱,۱۷۶	(۳۸,۷۹۰)	۸۶۹,۳۵۰	۰	۸۶۹,۳۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	۱۸۱,۱۷۶	(۳۸,۷۹۰)	۸۶۹,۳۵۰	۰	۸۶۹,۳۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											(۳۶۵,۹۰۳)		(۳۶۵,۹۰۳)	۰	(۳۶۵,۹۰۳)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۳۶۵,۹۰۳)	۰	(۳۶۵,۹۰۳)	۰	(۳۶۵,۹۰۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۳۶۵,۹۰۳)	۰	(۳۶۵,۹۰۳)	۰	(۳۶۵,۹۰۳)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۴۰,۰۰۰)		(۱۴۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					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
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات 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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	(۳۲۴,۷۲۷)	(۳۸,۷۹۰)	۳۶۳,۴۴۷	۰	۳۶۳,۴۴۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											(۹۵۴,۶۸۵)		(۹۵۴,۶۸۵)	۰	(۹۵۴,۶۸۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵۴,۶۸۵)		(۹۵۴,۶۸۵)	۰	(۹۵۴,۶۸۵)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
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				۱,۰۷۲					۰	۰	۰		۱,۰۷۲	۰	۱,۰۷۲
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۷۲	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	(۱,۲۷۹,۴۱۲)	(۳۸,۷۹۰)	(۵۹۰,۱۶۶)	۰	(۵۹۰,۱۶۶)

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۲۰,۷۹۵	۲۱۷,۹۳۰	۹۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۴۰۱)	(۵۰,۴۰۷)	۸۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۱۵,۳۹۴	۱۶۷,۵۲۳	۱۴۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۸۳,۶۱۰)	(۴۳۸,۲۰۰)	۵۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۶,۰۹۴)	(۶,۱۲۷)	۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹۴۸	۲,۸۲۳	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸۸,۷۵۶)	(۴۴۱,۴۹۴)	۵۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۲۶,۶۲۸	(۲۷۳,۹۷۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۱,۶۱۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۰,۵۴۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵۷۲,۲۱۴	۱,۲۶۹,۲۹۱	(۵۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۲۱,۴۸۱)	(۸۹۴,۷۷۱)	۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۸,۱۵۰)	(۳۵,۹۴۱)	(۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۱,۸۷۸)	(۵۹,۰۲۳)	۹۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸۸,۲۲۳)	۲۷۹,۵۵۶	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۳۸,۴۱۵	۵,۵۸۵	۵۸۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۳,۲۶۵	۴۷,۷۵۵	۱۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۲	۲۵	(۵۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۱,۷۹۲	۵۳,۲۶۵	۷۲
معاملات غيرنقدي	۱,۲۶۳,۲۴۸	۲۲۲,۶۹۵	۵۱۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۹۱۸,۴۷۵	۴,۲۶۱,۲۳۴	(۸)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۴۴۸,۱۳۱)	(۴,۴۰۸,۰۰۱)	(۱)
سود(زیان) ناخالص	(۵۲۹,۶۵۶)	(۱۴۶,۷۷۷)	(۲۶۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۸,۳۸۸)	(۱۹۶,۰۸۷)	(۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۹۰,۰۶۱)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۹۳۸,۱۰۵)	(۳۴۲,۸۶۴)	(۱۷۴)
هزینه های مالی	(۴۰,۱۰۸)	(۳۸,۸۶۱)	(۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۵,۷۲۱	۳۱,۹۸۳	۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۵۲,۴۹۲)	(۳۵۹,۷۴۲)	(۱۶۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۵۲,۴۹۲)	(۳۵۹,۷۴۲)	(۱۶۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۹۵۲,۴۹۲)	(۳۵۹,۷۴۲)	(۱۶۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۱,۳۴۶)	(۴۹۲)	(۱۷۴)
غيرعملياتي (ریال)	(۲۱)	(۲۴)	۱۳
ناشي از عمليات در حال تداوم	(۱,۳۶۷)	(۵۱۶)	(۱۶۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۱,۳۶۷)	(۵۱۶)	(۱۶۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱,۳۶۱)	(۵۱۴)	(۱۶۵)
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	(۹۵۲,۴۹۲)	(۳۵۹,۷۴۲)	(۱۶۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۹۵۲,۴۹۲)	(۳۵۹,۷۴۲)	(۱۶۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۰۲,۸۸۳	۳۱۸,۱۷۶	۳۳۸,۶۱۰	(۵)
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۶,۱۰۶	۱۵,۰۴۳	۱۴,۹۶۲	۷
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۱,۶۷۶,۶۵۰	۳۲۳,۳۳۵	۳۲۳,۳۳۵	۴۱۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۱۰,۲۰۷	۱,۳۴۴,۳۸۹	۱,۰۱۴,۰۹۸	(۹۲)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۵۲۳	۵۲۳	۵۲۳	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۱۰۶,۳۶۹	۲,۰۰۱,۴۶۵	۱,۵۸۱,۵۲۸	۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۴,۷۴۸	۴۵,۸۶۲	۵۳,۳۲۷	۸۵
موجودي مواد و كالا	۴۶۳,۸۰۴	۴۹۷,۷۱۰	۶۸۳,۸۳۶	(۷)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۳۵,۱۶۱	۱,۴۱۵,۸۹۸	۱,۱۳۳,۳۷۰	(۶۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۶,۴۵۶	۳۷,۷۲۰	۴۳,۴۶۵	۲۱۲
	۱,۰۷۰,۱۶۹	۱,۹۸۷,۱۹۰	۱,۹۱۲,۹۹۸	(۴۶)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۷۰,۱۶۹	۱,۹۸۷,۱۹۰	۱,۹۱۲,۹۹۸	(۴۶)
جمع دارايي‌ها	۳,۱۷۶,۵۲۸	۳,۹۸۸,۶۵۵	۳,۴۹۴,۵۲۶	(۲۰)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱,۰۷۲	۰	۰	
اندوخته قانوني	۲۶,۹۶۴	۲۶,۹۶۴	۲۶,۹۶۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱,۲۱۸,۸۵۱)	(۲۶۶,۳۵۹)	۲۳۳,۳۸۳	(۳۵۸)
سهام خزانه	(۳۸,۷۹۰)	(۳۸,۷۹۰)	(۳۸,۷۹۰)	۰
جمع حقوق مالكانه	(۵۲۹,۶۰۵)	۴۲۱,۸۱۵	۹۲۱,۵۵۷	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۲۶۴,۸۶۵	۱,۰۷۰,۵۱۶	۷۳۶,۷۷۱	۱۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۷,۷۷۳	۱۳۸,۲۰۵	۱۱۲,۳۸۲	۵۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۴۸۲,۶۳۸	۱,۲۰۸,۷۲۱	۸۴۹,۱۵۳	۲۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۱۸,۱۵۶	۱,۹۱۴,۲۶۹	۱,۲۹۷,۶۸۶	(۵)
ماليات پرداختني	۰	۵,۴۰۱	۵۵,۸۰۸	--
سود سهام پرداختني	۲۴۲,۴۲۷	۲۴۴,۳۰۵	۱۶۳,۳۳۷	(۱)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي	۵۹,۷۹۲	۱۹۴,۱۴۴	۲۰۶,۹۹۵	(۶۹)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۰۳,۱۳۰	۰	۰	
	۲,۲۲۳,۵۰۵	۲,۳۵۸,۱۱۹	۱,۷۲۳,۸۱۶	(۶)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۲۲۳,۵۰۵	۲,۳۵۸,۱۱۹	۱,۷۲۳,۸۱۶	(۶)
جمع بدهي‌ها	۳,۷۰۶,۱۴۳	۳,۵۶۶,۸۴۰	۳,۵۷۲,۹۶۹	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۱۷۶,۵۳۸	۳,۹۸۸,۶۵۵	۳,۴۹۴,۵۲۶	(۲۰)

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	۲۳۳,۳۸۳	(۳۸,۷۹۰)	۹۲۱,۵۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	۲۳۳,۳۸۳	(۳۸,۷۹۰)	۹۲۱,۵۵۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۳۵۹,۷۴۳)		(۳۵۹,۷۴۳)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۹,۷۴۳)	۰	(۳۵۹,۷۴۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات								۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۹,۷۴۳)	۰	(۳۵۹,۷۴۳)
سود سهام مصوب									(۱۴۰,۰۰۰)		(۱۴۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	(۲۶۶,۳۵۹)	(۳۸,۷۹۰)	۴۲۱,۸۱۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۹۵۲,۴۹۲)		(۹۵۲,۴۹۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵۲,۴۹۲)	۰	(۹۵۲,۴۹۲)
سود سهام مصوب									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
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				۱,۰۷۲			۰	۰	۰		۱,۰۷۲
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۷۲	۲۶,۹۶۴	۰	۰	۰	(۱,۲۱۸,۸۵۱)	(۳۸,۷۹۰)	(۵۲۹,۶۰۵)

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۸۲,۱۱۱	۳۱۸,۷۳۵	(۱۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵,۴۰۱)	(۵۰,۴۰۷)	۸۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۷۶,۷۱۰	۲۶۸,۳۲۸	۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۳۳۴)	(۱۱۸,۷۹۳)	۸۰
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	(۶,۰۹۴)	(۴,۱۲۷)	(۴۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	(۱۱۹,۱۲۲)	(۳۳۰,۲۹۱)	۶۴
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	۷۲۵	۲,۶۴۰	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۴۸,۸۲۵)	(۴۵۰,۵۷۱)	۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۲۷,۸۸۵	(۱۸۲,۲۴۳)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۱,۶۱۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۰,۵۴۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۹۱,۳۳۶	۱,۱۵۷,۲۹۱	(۴۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۲۱,۴۸۱)	(۸۹۴,۷۷۱)	۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۸,۱۵۰)	(۳۵,۹۴۱)	(۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۸۷۸)	(۵۹,۰۲۳)	۹۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۹,۱۰۱)	۱۶۷,۵۵۶	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۵۸,۷۸۴	(۱۴,۶۸۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۷,۷۲۰	۴۲,۴۶۵	(۳۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۴۸)	(۵۸)	۱۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۶,۴۵۶	۲۷,۷۲۰	۲۱۲
معاملات غيرنقدي	۵۹,۶۵۳	۲۲۲,۶۹۵	(۷۳)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات اين فرم گزيده اى از اطلاعات گزارش تفسيرى مديريت مى باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايى افشاى اطلاعات شرکتهاى ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مى باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
کاغذ قهوه اي	تن	۵,۰۰۰	هيئت مديره	۳,۹۹۵	۴,۴۶۵	۱۴۵,۹۵۸,۳۴۳	۶۵۱,۷۰۴	(۷۶۸,۶۰۲)	(۱۱۶,۸۹۸)	۱,۰۰۸	۱,۰۵۴	۱۵۰,۱۰۵,۲۱۳	۱۵۸,۲۱۱	(۲۳۱,۴۴۰)	(۶۳,۲۳۹)	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۲۲۰,۷۱۱,۵۲۸	۲۸۶,۹۲۵
فلوتينگ ۱۳۰گرمي	تن	۲۵,۰۰۰	هيئت مديره	۲۰,۸۸۰	۱۹,۷۱۱	۱۷۵,۷۹۳,۴۶۶	۳,۴۶۵,۰۶۵	(۳,۴۸۹,۹۶۸)	(۲۴,۹۰۳)	۱۸,۴۰۷	۱۸,۸۸۱	۱۹۹,۱۵۵,۹۷۷	۳,۷۶۰,۲۶۴	(۴,۲۳۶,۶۹۱)	(۴۶۶,۴۲۷)	۲۴,۷۰۰	۲۴,۷۰۰	۲۷۹,۲۷۷,۱۲۶	۶,۸۹۸,۱۴۵
جمع فروش داخلی				۲۴,۸۷۵	۲۴,۱۷۶		۴,۱۱۶,۷۶۹	(۴,۲۵۸,۵۷۰)	(۱۴۱,۸۰۱)	۱۹,۴۱۵	۱۹,۹۳۵		۳,۹۱۸,۴۷۵	(۴,۴۴۸,۱۳۱)	(۵۲۹,۶۵۶)	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰		۷,۱۸۵,۰۷۰
فروش صادراتی:																			
فلوتينگ ۱۳۰گرمي	تن	۰	هيئت مديره	۰	۹۰۲	۱۶۰,۱۴۹,۶۶۷	۱۴۴,۴۵۵	(۱۴۹,۴۳۱)	(۴,۹۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۹۰۲		۱۴۴,۴۵۵	(۱۴۹,۴۳۱)	(۴,۹۷۶)	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
درآمد ارائه خدمات:																			
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				۲۴,۸۷۵	۲۵,۰۷۸		۴,۲۶۱,۲۲۴	(۴,۴۰۸,۰۰۱)	(۱۴۶,۷۷۷)	۱۹,۴۱۵	۱۹,۹۳۵		۳,۹۱۸,۴۷۵	(۴,۴۴۸,۱۳۱)	(۵۲۹,۶۵۶)	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰		۷,۱۸۵,۰۷۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۰۶۳,۲۰۱	۲,۱۹۹,۴۹۴	۳,۲۵۰,۸۰۴	۴,۱۲۰,۶۱۷	۴,۲۶۱,۲۲۴	۳,۹۱۸,۴۷۵	۷,۱۸۵,۰۷۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۰۰,۹۹۹)	(۱,۷۱۴,۵۵۵)	(۲,۸۸۳,۶۸۵)	(۳,۷۶۸,۱۸۲)	(۴,۴۰۸,۰۰۱)	(۴,۴۴۸,۱۳۱)	(۶,۶۶۵,۵۷۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت صنایع کاغذسازی کاوه(سهامی عام) در صنعت سلولزی با تولید انواع کاغذ پسته بندی شامل کاغذ قهوه‌ای ، کاغذ تست لاینر، کاغذ فلوتینگ از ضایعات بازیافتی کاغذ و کارتن (آکال) فعالیت دارد. این شرکت به دلیل کیفیت بالای محصولات تولیدی ، حداقل نوسان کیفی و پایبندی به اصول مشتری مدارانه در بازار کاغذهای بسته بندی شناخته شده می‌باشد. این شرکت با ظرفیت عملی ۲۷.۸۴۴ تن در سال تا سال ۹۴ که آمار تقریباً دقیقی از حجم تولید انواع کاغذ بسته بندی وجود داشته تقریباً سهم ۴/۵ درصدی در تولید انواع کاغذ بسته بندی کشور را داشت که اگر محدود تر به این آمارها توجه کنیم سهم تولید این شرکت در تأمین کاغذ قهوه‌ای به رقمی ۹ درصد بالغ می‌گردید. اما از اواخر سال ۱۳۹۴ و با به بهره‌برداری رسیدن ظرفیت های جدید و بزرگ تولید انواع کاغذ بسته‌بندی در اقصی‌نقاط کشور قطعاً سهم از تولید کاغذ کشور تنزل یافته و به دلیل اینکه هنوز آمارهای رسمی دقیق و مورد تأیید نهادهای ذیربط وجود ندارد امکان اعلام دقیق سهم شرکت وجود ندارد خصوصاً با عنایت به پروژه بازسازی و نوسازی اجرا شده در شرکت که در اوایل سال ۱۳۹۶ به بهره برداری اولیه رسیده و سبد محصولات شرکت افزایش یافت اعلام این سهم باید با دقت بیشتری صورت پذیرد .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ هر کیلو کاغذ قهوه ای ۲۲۰.۷۱۲ ریال نرخ هر کیلو کاغذ فلوتینگ از ۲۷۰.۰۰۰ ریال تا ۳۰۰.۰۰۰ ریال

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۲,۸۱۹,۱۲۸	۲,۷۶۳,۰۷۱	۴,۳۴۳,۲۹۷
دستمزدمستقیم تولید	۱۵۲,۰۰۲	۲۱۳,۲۹۵	۲۵۸,۷۶۸
سربارتولید	۱,۴۰۰,۷۸۳	۱,۶۳۲,۳۴۶	۲,۱۲۸,۱۷۶
جمع	۴,۳۷۱,۹۱۳	۴,۶۰۸,۸۱۲	۶,۷۳۰,۲۴۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	(۱۹۰,۰۶۱)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۴,۳۷۱,۹۱۳	۴,۴۱۸,۷۵۱	۶,۷۳۰,۲۴۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۴۱,۲۳۸)	(۵۳,۷۰۴)	(۴۲,۸۱۶)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴,۲۳۰,۶۷۵	۴,۳۶۵,۰۴۷	۶,۶۸۷,۴۲۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲۹۵,۲۸۸	۱۱۷,۹۶۲	۳۴,۸۷۸
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۱۷,۹۶۲)	(۳۴,۸۷۸)	(۵۶,۷۲۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴,۴۰۸,۰۰۱	۴,۴۴۸,۱۳۱	۶,۶۶۵,۵۷۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴,۴۰۸,۰۰۱	۴,۴۴۸,۱۳۱	۶,۶۶۵,۵۷۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	های تمام شده کالای فروش رفته نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش یافته است. این افزایش ناشی از افزایش قیمت آخال و تغییر در ترکیب تولید و افزایش درصد مصرف آخال به دلیل عدم تناسب عرضه و تقاضای آن و عدم نظارت نهادی مسئول بر نحوه عملکرد تأمین کنندگان و عدم تدوین استاندارد مشخص در این زمینه، افت کیفی آخال به دلیل عدم ورود کارتن یا ضایعات بازیافتی باکیفیت به این چرخه، ممنوعیت واردات آن و افزایش قیمت مواد شیمیایی مصرفی از جمله نشاسته و رنگ و از سوی دیگر افزایش سهم تولید کاغذ فلوتینگ و تست لاینر که هزینه بالاتری در تولید دارند می‌باشد. سربار مصرفی نسبت به دوره مشابه سال قبل افزایش داشته است، علت این افزایش مذکور را می‌توان در افزایش میزان مصرف مواد نشاسته و رنگ مصرفی به دلیل افزایش سهم تولید کاغذ تست لاینر قلمداد 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.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کاغذ قهوه اي	تن	۶۷۲	۱۷۵,۵۳۸,۶۹۰	۱۱۷,۹۶۲	۱۹,۴۱۵	۲۳۴,۸۲۸,۵۸۶	۴,۳۶۵,۰۴۷	(۱۰)	۰	۰	۱۹,۹۲۵	۲۲۳,۱۳۱,۷۲۸	۴,۴۴۸,۱۳۱	۱۴۲	۲۴۵,۶۱۹,۷۱۸	۳۴,۸۷۸
جمع کل				۱۱۷,۹۶۲			۴,۳۶۵,۰۴۷			۰			۴,۴۴۸,۱۳۱			۳۴,۸۷۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کاغذ قهوه اي	تن	۱۴۲	۲۴۵,۶۱۹,۷۱۸	۳۴,۸۷۸	۲۶,۰۰۰	۲۵۷,۲۰۸,۶۵۴	۶,۶۸۷,۴۲۵	۰	۰	۰	۲۶,۰۰۰	۲۵۶,۲۶۸,۲۳۱	۶,۶۶۵,۵۷۴	۱۴۲	۳۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۷۲۹
جمع کل				۳۴,۸۷۸			۶,۶۸۷,۴۲۵			۰			۶,۶۶۵,۵۷۴			۵۶,۷۲۹

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
آخال قهوه اي	تن	۶۵۹	۸۱,۱۱۸,۳۶۱	۵۳,۴۵۷	۲۸,۱۸۶	۹۸,۹۶۲,۴۹۹	۲,۷۸۹,۳۵۷	۲۸,۳۴۸	۹۷,۴۶۹,۶۹۸	۲,۷۶۳,۰۷۱	۴۹۷	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۲	۷۹,۷۴۳
جمع مواد اولیه داخلی				۵۳,۴۵۷			۲,۷۸۹,۳۵۷			۲,۷۶۳,۰۷۱			۷۹,۷۴۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۳,۴۵۷			۲,۷۸۹,۳۵۷			۲,۷۶۳,۰۷۱			۷۹,۷۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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:													
آخال قهوه اي	تن	۴۹۷	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۲	۷۹,۷۴۳	۳۶,۴۰۰	۱۱۹,۳۲۱,۳۴۶	۴,۳۴۳,۲۹۷	۳۶,۴۰۰	۱۱۹,۳۲۱,۳۴۶	۴,۳۴۳,۲۹۷	۴۹۷	۱۶۰,۴۴۸,۶۹۲	۷۹,۷۴۳

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع مواد اولیه داخلی				۷۹,۷۴۳			۴,۳۴۳,۲۹۷			۴,۳۴۳,۲۹۷			۷۹,۷۴۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۷۹,۷۴۳			۴,۳۴۳,۲۹۷			۴,۳۴۳,۲۹۷			۷۹,۷۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	خرید هر کیلو از۱۱۰.۰۰۰ ریال تا ۱۳۰.۰۰۰ ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۴۲۲,۷۲۱	۵۴۱,۰۱۶	۶۶۹,۷۲۴	۱۴۳,۴۶۰	۹۴,۸۸۱	۱۱۸,۶۰۲
هزینه استهلاک	۲۷,۹۷۴	۳۸,۶۳۷	۳۸,۸۸۹	۵,۲۹۹	۵,۹۲۳	۵,۹۵۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۲۸,۵۸۸	۱۶۷,۱۳۷	۱۶۳,۸۲۱	۹۴۴	۹۸۱	۱,۶۰۵
هزینه مواد مصرفی	۴۴۶,۰۱۷	۴۰۱,۷۳۶	۷۰۰,۰۹۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۹۰,۸۶۱	۱۱۸,۷۱۱	۱۳۲,۶۸۵	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۸۴,۶۲۲	۳۶۵,۱۰۹	۴۳۲,۹۵۹	۴۶,۳۸۴	۱۱۶,۶۰۳	۹۱,۸۱۴
جمع	۱,۴۰۰,۷۸۳	۱,۶۳۲,۳۴۶	۲,۱۲۸,۱۷۶	۱۹۶,۰۸۷	۲۱۸,۳۸۸	۲۱۷,۹۷۳

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزینه های فروش، اداری و عمومی به میزان ۲۱۷و۹۷۲ میلیون ریال برآورد گردیده است .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۶	۵۶	۵۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۲۶	۱۱۹	۱۹

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«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.		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.			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.			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	نام طرح	نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ریالی	نوع ارز	نوع ارز	نوع ارز	نوع ارز	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی	هزینه های برآوردی	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های برآوردی تکمیل	هزینه های برآوردی تکمیل	هزینه های برآوردی تکمیل	هزینه های برآوردی تکمیل	هزینه های انجام شده تا تاریخ	هزینه های انجام شده تا تاریخ	منابع تامین مالی	منابع تامین مالی	منابع تامین مالی	منابع تامین مالی	منابع تامین مالی	منابع تامین مالی	نرخNPV	نرخ IRR	نرخNPV	نرخ IRR	نرخNPV	نرخNPV	نرخNPV	نرخ IRR
			طرح - میلیون ریال	طرح - میلیون ریال	طرح - میلیون ریال	طرح - میلیون ریال	طرح - میلیون ریال					ارزی طرح	ارزی طرح	ارزی طرح	ارزی طرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	طرح- میلیون ریال	طرح- میلیون ریال	طرح- میلیون ریال	طرح- میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	ارزی	ارزی	ارزی	ارزی	ریالی	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 | نام شرکت | نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۱۹۰,۰۶۱	۰
جمع	۰	۱۹۰,۰۶۱	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۴۰,۱۰۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱۹۴,۱۴۴	۵۹,۷۹۲		۰	۰	۵۹,۷۹۲	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۹۴,۱۴۴	۵۹,۷۹۲			۰	۵۹,۷۹۲	۰	۴۰,۱۰۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۴۰,۱۰۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۵۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵۹,۷۹۲	۱۳۵,۶۳۲		۰	۰	۱۳۵,۶۳۲	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۹,۷۹۲	۱۳۵,۶۳۲			۰	۱۳۵,۶۳۲	۰	۳۳,۷۵۲	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۳,۷۵۲	

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

تنها منبع مالی در اختیار شرکت فروش انواع کاغذ بسته بندی قهوه‌ای، فلوتینگ و تست‌لاینر می باشد .

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

تنها منبع مالی در اختیار شرکت فروش انواع کاغذ بسته بندی قهوه‌ای، فلوتینگ و تست‌لاینر می باشد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
	۲۱,۹۸۳	۲۵,۷۲۱	۱۵۰,۳۰۶
جمع	۲۱,۹۸۳	۲۵,۷۲۱	۱۵۰,۳۰۶

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
(۲۶۶,۳۵۹)	(۱۴۰,۰۰۰)	(۳۵۹,۷۴۲)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیام هیات مدیره : با عنایت به اهمیت حفظ شرایط کاری شرکت که از سال ۱۳۹۸ روند زیاندهی آن متوقف گردید و ادامه روند رو به بهبود تولید و فروش شرکت در بازار کاغذ بسته بندی کشور علی رغم تاثیرات نامطلوب ناشی از تشدید تحریمها، نوسانات شدید نرخ ارز و به تبع آن قیمت مواد اولیه و اثرات بسیار ناگوار و شدید ناشی از شیوع ویروس کرونا، با برنامه ریزی هدفمند صورت گرفته اقداماتی بشرح ذیل در دستور کار شرکت قرار گرفته که زمینه ادامه فعالیت شرکت را فراهم نموده است. از جمله اقدامات صورت گرفته می توان به موارد ذیل اشاره داشت: *- بازنگری و به روز رسانی ریسک های شرکت و ریالی نمودن مهمترین ریسک هایی که شرکت را تهدید می کنند. *- تهیه FS پروژه بازسازی و نوسازی خمیر سازی و انجام کارهای مربوط به آن *- همکاری با پروژه های شرکت بیستون *- کنترل بیشتر روی آخال ورودی با اعمال درصد ضایعات و رطوبت به مراتب دقیق تر نسبت سال قبل *- تشکیل کمیته کاهش ضایعات در کارخانه با برگزاری منظم و پیگیری های لازم جهت کسب نتیجه *- راه اندازی کامل سیستم یکپارچه مالی راهکاران در شرکت و انتقال کامل اطلاعات از سیستم همکاران *- انجام پیگیری های لازم در خصوص تکالیف مجمع خصوصا در زمینه ارسال گزارش مربوط به آخال، اخذ سند مالکیت واحد های مسکونی واقع در شهر صنعتی ، اخذ سند مالکیت تک برگی کارخانه، رعایت دقیق تر ضوابط قانون مبارزه با پولشویی و .... *- راه اندازی کامل سیستم اتوماسیون اداری پرگار *- اجرای طرحهای در راستای کاهش آب مصرفی کارخانه از جمله فراهم آوردن استفاده مجدد از آب برگشتی برای شاورهای مورد نیاز برای شستشوی اقلام پوششی که خوشبختانه نتایج محسوسی در کاهش مصرف آب کارخانه داشته است. *- اجرای طرح بهینه سازی کنترل و اندازه گیری حجم آخال مصرفی روزانه با ایجاد تغییراتی در محوطه آخال و نظارت بیشتر بر ارسال آخال به سیستم پالپر و اجرای دقیق تر لایفو و فایفو در فرآیند دپو و مصرف آخال جهت جلوگیری از ایجاد ضایعات در زمان انبارش و فراهم آوردن شرایط مصرف آخال با کیفیتهای متفاوت و با حجم مشخص در تولید محصولات متنوع تر از نظر مشخصات فنی و طبق نظر مشتریان *- برگزاری منظم جلسات کمیته حسابرسی داخلی و اعمال نقطه نظرات اصلاحی این کمیته در شرکت *- استفاده از توقفات ناشی از قطع برق کارخانه برای برنامه اصلاحی و تعمیراتی در خطوط تولید به گونه ای که با انجام این تعمیرات کاهش تولید ناشی از توقفات قطع برق جبران شده است.

سایر توضیحات با اهمیت

برنامه هیات مدیره: هیات مدیره جهت نیل به اهداف عالیه شرکت که همان حفظ منافع سهامداران محترم می باشد برنامه های ذیل را در دستور کار دارد: ۱- ادامه سیاست تمرکز بر تولید و فروش محصولات با ارزش افزوده بالاتر ۲- کاهش ضایعات تولید با تامین آخال کیفی، تامین بخشی از تجهیزات تصفیه خمیر در حد وسع و امکانات ۳- تلاش در راستای افزایش سهم بازار در کاغذهای تست لاینر و فلوتینگ ۴- بهبود مستمر کیفی محصولات و انطباق با تقاضای بازار ۵- تلاش در راستای تامین به موقع اقلام پوششی و سایر قطعات یدکی مورد نیاز برای شارژ انبارها جهت فراهم آوردن امکان تولید با عرض کامل و افزایش سرعت خطوط و به تبع آن افزایش بهره وری و بازده ماشین آلات. ۶- تقویت سیاست هم افزایی در فروش محصولات شرکت با توجه به ضرورتهای تامین نیاز به کاغذ بسته بندی در شرکت های زیر مجموعه شستا با توجه اطمینان از برگشت پول ۷- ممیزی انرژی و اجرای راهکارهای پیشنهادی در مناسب سازی مصرف انرژی ۸- به روز رسانی و ریالی نمودن نتایج حاصل از برگزاری کمیته ریسک ۹- توجه ویژه به بحثهای زیست محیطی در شرکت ۱۰- برنامه ریزی در راستای صادرات کاغذ و واردات آخال با توجه به شرایط بازار ۱۱- جانشین پروری در بخش نیروی انسانی ۱۲- پیگیری در راستای تعیین تکلیف پروژه بیستون تامین ۱۳- ممیزی ایمنی و آتش نشانی کارخانه و اجرای مرحله به مرحله پروژه های ارتقای سطح ایمنی با توجه به تهدیدهای دایمی در صنعت کاغذ سازی ۱۴- پیگیری تصویب FS مصوب هیات مدیره در مورد نوسازی واحد خمیرسازی شرکت در کمیته های سرمایه گذاری هلدینگ سلولزی و سایر مراجع ذی ربط جهت عملیاتی نمودن فرآیند اجرایی آن ۱۵- تلاش در راستای راه اندازی مرکز تحقیقات و نوآوری کاغذ در شرکت

«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 سايرشركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	تعداد جلسات هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
رجبعلي احمدي دونچالي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰
اميرسامان اسفندياري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰
حميد حسن	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۷	۹	۰	۰
افشين سروش	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	بلي	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۱۷	جلسه مي باشد.		

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
حميد حسن	رئيس هيئت مديره	كارشناسي ارشد	صندوق كارآفريني اميد ۱۰ سال بازرس – شركت فرودگاهي ۲ سال – وزارت راه ۱۲ سال – راه آهن ۱۱ سال – بيش از ۲۰ سال سابقه مديريت	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			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
صنايع كاغذ بسته بندي بيستون تامين	۲,۹۵۶,۹۹۹,۵۵۳	۱۰۰	۰

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 گروه صنعت سلولزي تامين گستر نوين(سهامی خاص)	۳۹۵,۹۹۸,۲۶۳	۵۷	۸۰,۰۰۱,۰۰۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
گروه صنعت سلولزي تأمين گستر نوين	گروه صنعت سلولزي تأمين گستر نوين	10800021304	رجبعلي احمدي دونچالي			عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	
سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	10420205695	عليرضا اسكندري			عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	
صنايع چوب خزر كاسپين	صنايع چوب خزر كاسپين	10101266176	اميرسامان اسفندياري			نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	صنايع غذايي	
محصولات كاغذي لطيف	محصولات كاغذي لطيف	10101016677	افشين سروش			رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	
شركت حرير خوزستان	شركت حرير خوزستان	10102084497				عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق مالي	