اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: گروه صنعتي در پاد تبريز	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: درپاد	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271085	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	گروه صنعتي در پاد تبريز

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه صنعتي درپاد تبريز (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ۱۴۰۴ و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي ۱ تا 39 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظرمشروط، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

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 با اهميت 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 راهكار واقع بينانه 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 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. تحريف ها كه
ناشي از تقلب يا اشتباه ميباشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه بطور 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 مي شود، 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 حسابرس 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 ميشود.

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 ارکان راهبري اطلاع رساني ميشود.

به علاوه، يادداشتي مبتني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان 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 اطلاعرساني شده به ارکان راهبري، آن دسته 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، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاعرساني شود زيرا به طور معقول انتظار ميرود پيامدهاي نامطلوب اطلاعرساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين موسسه 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 مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند ۱۴۰۴ و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. به شرح يادداشت توضيحي 4-2-37¬، شركت نسبت به برگههاي مطالبه واصله از بابت ارزش افزوده دوره يک تا چهارِ سال مالي 1401 جمعا به مبلغ 429.941 ميليون ريال شامل مبالغ 113.165 و 316.776 ميليون ريال به ترتيب بابت اصل و جرائم اعتراض نموده و با عنايت به قابليت بخشودگي بخش قابل توجهي از جرائم مذكور، از اين بابت ذخيرهاي در حسابها منظور ننموده است. همچنين به شرح يادداشت 5-1-20 مبلغ مورد اشاره مربوط به برگه هاي قطعي ارزش افزوده سال 1402 مي باشد كه علي رغم پرداخت، نسبت به آن معترض بوده و براين اساس تحت سرفصل مطالبات از اداره دارايي انعكاس يافته است¬. با توجه به عدم دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم از جمله نتايج اعتراض¬هاي مطروحه در فوق، تعيين آثار مالي ناشي از تعيين تكليف مبالغ ماليات مذكور در حال حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

6. تائيديه ارسالي به بانک صادرات واصل نشده و اين موسسه نتوانسته است از طريق اجراي ساير روشهاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از دريافت پاسخ تاييديه مزبور بر صورتهاي مالي مورد گزارش را تعيين كند.

سایر بندهای توضیحی

7. حسابرسي سال هاي گذشته

صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 16 تير 1404 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفهاي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بودهاند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است و اظهار نظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي¬شود. علاوه بر مسائل درج شده در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطالب خاص

8. دارايي درجريان تكميل

به شرح يادداشت توضيحي 7-1-13 توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را جلب مينمايدكه داراييهاي در جريان تكميل به مبلغ 4.778.972 ميليون ريال مربوط به پروژه احداث خط توليد ذوب است كه طي دو سال اخير پيشرفت قابل ملاحظهاي نداشته است. بر اساس اعلام مديريت، مخارج مورد نياز براي تكميل پروژه مبلغ 23.272.193 ميليون ريال برآورد شده و زمان بهرهبرداري آن پايان سال 1405 پيشبيني شده است. همچنين، مطابق يادداشت 2-1-13، صدور سند رسمي زمينهاي مربوط منوط به تكميل پروژه ذوب و پرداخت حقوق دولتي مربوطه است. بنابراين، تحقق برنامه بهرهبرداري از پروژه در موعد پيشبينيشده، منوط به تأمين به موقع منابع مالي و تكميل پروژه ميباشد. مفاد اين بند بر اظهارنظر اين مؤسسه تأثيري نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئتمديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانبي ارائه نميكند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر ميرسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در خصوص مورد مندرج در بند 3 مباني اظهارنظر مشروط دريافت كند. لذا، اين موسسه بهدليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نميتواند نتيجهگيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد ماده 138 قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه در خصوص برگزاري مجمع عمومي عادي صاحبان سهام سال مالي قبل ظرف مهلت 4 ماه از تاريخ پايان سال مالي رعايت نگرديده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-36 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه 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. ضمنا به استثناي قرض الحسنههاي دريافتي و پرداختي(بدون بهره و تضامين) كه در چارچوب روابط خاص في مابين شركت و اشخاص وابسته انجام شده است، ساير معاملات با اشخاص وابسته با ارزش منصفانه تفاوت با اهميتي نداشته است.

12. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد جلب نشده است.

13. در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل كنترلهاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران، چک ليست رعايت الزامات كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مطلوب سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزيابي اين موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسي هاي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به استثناي كنترل و مديريت ريسک هاي مترتب، اين موسسه به مواردي ديگري حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي برخورد نكرده است.

21تير1405

موسسه حسابرسي آزمون

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آزمون	[Reza Abolfathizade [Sign	861450	1405/04/28 15:09:43
شريک موسسه آزمون	[Mohamadreza Gharavian [Sign	841349	1405/04/28 15:17:16
مدير موسسه آزمون	[Vahid Esmaeeli Kakhaki [Sign	972550	1405/04/28 15:19:33

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۷,۰۴۰,۴۲۶	۴۱,۶۷۷,۵۹۶	(۳۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۵,۵۲۴,۰۵۸)	(۳۷,۸۸۲,۳۵۴)	۳۳
سود(زيان) ناخالص	۱,۵۱۶,۳۶۸	۳,۷۹۵,۲۴۲	(۶۰)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۵۰۰,۶۴۸)	(۴۰۷,۶۴۶)	(۲۳)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱,۲۱۲,۷۶۸	۱,۳۰۳,۳۳۶	(۷)
ساير هزينه‌ها	(۶۶۲,۵۰۵)	(۴۵۸,۱۷۸)	(۴۵)
سود(زيان) عملياتی	۱,۵۶۵,۹۸۳	۴,۲۳۲,۷۵۴	(۶۳)
هزينه های مالی	(۱,۴۱۳,۸۰۴)	(۱,۸۳۵,۱۵۴)	۲۳
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۱۹,۸۴۲	۲۵,۴۸۶	(۲۲)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۷۲,۰۲۱	۲,۴۲۳,۰۸۶	(۹۳)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۹۹,۱۰۸	۱,۱۳۷,۳۶۸	(۹۱)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۲۷۱,۱۲۹	۳,۵۶۰,۴۵۴	(۹۲)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۶,۵۴۰)	(۳۲۱,۶۵۵)	۸۶
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
عمليات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۰۱۳	۲,۶۰۷	(۶۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۸۶۳)	(۴۴۸)	(۹۳)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۵۰	۲,۱۵۹	(۹۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱۵۰	۲,۱۵۹	(۹۳)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۵۰	۲,۱۵۹	(۹۳)
سرمایه - میلیون ریال	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
بدلیل افت تولید و توقف های مکرر بر اثر محدودیت های شدید انرژی, تورم عمومی, افزایش هزینه ها, حمل و نقل و عدم افزایش قیمت محصولات متناسب با تورم به شدت کاهش یافته و سود عملیاتی و سود خالص شرکت در مقایسه با سال قبل به کمتر از نصف رسیده است. از سوی دیگر جنگ ۱۲ روزه و جنگ رمضان و تنش های به وجود آمده ناشی از آن و شرایط حاکم در سطح کشور, مدیریت شرکت با هدف حمایت از حقوق سهامداران از خرید مواد اولیه با قیمتهای کاذب خودداری نموده است و این تصمیم استراتژیک جهت جلوگیری از تحمیل زیان به شرکت اتخاذ شد, که با فراهم شدن شرایط یا ثبات تر از بورس کالا و با قیمت بهینه انجام پذیرد. در خصوص کاهش حاشیه سود ناخالص شرکت به اطلاع می رساند که بر اساس تحلیل های کارشناسی بازار در ابتدای سال انتظار می رفت قیمت محصولات نهایی متناسب با رشد بهای تمام شده افزایش یابد که متاسفانه به دلیل افزایش هزینه های عمومی, عملیاتی, حمل و نقل و افزایش قیمت مواد اولیه (شمش آهنی) متناسب با افزایش قیمت میلگرد نمی باشد همچنین گاهاً اعمال قیمت های دستوری برای محصول میلگرد باعث کاهش فاصله قیمت شمش به عنوان مواد اولیه میلگرد به عنوان محصول نهایی شده است. افزایش هزینه های فروش و اداری و عمومی به میزان ۲۲ درصد به اطلاع می رساند افزایش هزینه های فروش و اداری عمدتا ناشی از افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه ابلاغی از اداره کار و تعاون بوده و افزایش سایر هزینه های عملیاتی ناشی از افزایش هزینه های جذب شده در تولید بوده که به دلیل محدودیت های تامین انرژی و همچنین تعطیلی کارخانه به علت بروز جنگ تحمیلی ۱۲ روزه و جنگ رمضان می باشد که به عنوان هزینه زمان از دست رفته شناسایی شده است. علت عمده کاهش نقد حاصل از عملیات ناشی از افزایش موجودی مواد و کالا نسبت به سال قبل می باشد که مدیریت شرکت با هدف تحقق حداکثر سود برای سهامداران, استراتژیک نگهداری موجودی کالا را در پیش گرفت با این حال, بروز جنگ و تسری رکود غیر منتظره به بازار محصولات فولادی, منجر به کاهش موقت تقاضای موثر گردیده است.			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت 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 که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت 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 کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۲۴,۵۸۹	۳,۲۳۸,۷۹۹	(۹۳)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۷۱۷,۲۸۱	۵,۹۳۳,۱۷۷	۵۸۴,۱۲۲	۳۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۱,۷۹۹,۶۳۲	۱,۸۹۴,۳۳۹	۰	(۵)
دارايي‌هاي نامشهود	۷۲,۲۶۲	۷۲,۲۶۲	۷۲,۰۸۹	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۲۸,۱۶۱,۱۸۱	۲۷,۶۱۸,۶۵۲	۸,۰۱۹	۲
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۷۶۷	۷۶۷	۷۶۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۷,۷۵۱,۱۱۳	۳۵,۵۱۹,۱۹۷	۶۶۴,۹۹۷	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸۰,۸۳۱	۲۴۸,۵۴۰	۱۵۹,۴۳۵	۱۳
موجودي مواد و کالا	۱۶,۲۳۰,۱۷۹	۳,۶۷۳,۵۲۶	۳,۹۷۰,۴۰۰	۳۴۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۷۴۷,۴۰۱	۱۱,۰۲۸,۱۹۶	۸,۰۱۹,۴۰۰	۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۴,۵۵۲,۱۵۴	۳۳۴,۳۲۹	۱۲۰,۳۳۳	۱,۲۶۲
	۳۲,۸۸۰,۵۶۵	۱۵,۲۸۳,۵۹۱	۱۲,۲۶۹,۵۶۸	۱۱۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۲,۸۸۰,۵۶۵	۱۵,۲۸۳,۵۹۱	۱۲,۲۶۹,۵۶۸	۱۱۵
جمع دارايي‌ها	۷۰,۶۳۱,۶۷۸	۵۰,۸۰۲,۷۸۸	۱۲,۹۳۴,۵۶۵	۳۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۹۱,۹۹۹	۱۹۱,۹۹۹	۸۲,۵۸۶	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	۳,۳۵۶,۵۸۶	۳,۳۵۶,۹۹۷	۱,۱۳۲,۶۱۱	۰
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۵,۰۴۸,۵۸۵	۵,۰۴۸,۹۹۶	۲,۲۱۵,۱۹۷	۰
منافع فاقد کنترل	۲۶	۲۶	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۴۸,۶۱۱	۵,۰۴۹,۰۲۲	۲,۲۱۵,۱۹۷	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۶,۰۷۷,۲۶۱	۲۷,۳۸۰,۹۸۵	۰	(۵)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۱,۱۹۶,۵۲۰	۰	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۵۵,۱۶۶	۴۶۳,۳۰۱	۳۶۵,۱۳۷	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۶,۷۳۲,۴۲۷	۲۹,۰۴۰,۸۰۶	۳۶۵,۱۳۷	(۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳,۰۹۶,۵۵۶	۸,۸۴۴,۵۶۴	۵,۵۴۷,۴۶۲	۱۶۱
ماليات پرداختني	۱۷۲,۴۴۳	۳۲۱,۶۵۵	۱۶۰,۷۵۶	(۴۶)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۵,۵۱۶,۷۴۴	۷,۵۲۳,۶۹۹	۴,۴۸۰,۹۶۳	۱۰۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۴,۸۹۷	۲۳,۰۴۲	۱۶۵,۰۵۰	۱۸۲
	۳۸,۸۵۰,۶۴۰	۱۶,۷۱۲,۹۶۰	۱۰,۳۵۴,۲۳۱	۱۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۸,۸۵۰,۶۴۰	۱۶,۷۱۲,۹۶۰	۱۰,۳۵۴,۲۳۱	۱۳۲
جمع بدهي‌ها	۶۵,۵۸۳,۰۶۷	۴۵,۷۵۳,۷۶۶	۱۰,۷۱۹,۳۶۸	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۰,۶۳۱,۶۷۸	۵۰,۸۰۲,۷۸۸	۱۲,۹۳۴,۵۶۵	۳۹

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 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۸۵	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۶۱۳	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳,۵۸۵	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۶۱۳	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۳,۲۳۸,۷۹۹		۳,۲۳۸,۷۹۹	۲۶	۳,۲۳۸,۸۲۵
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۸,۷۹۹	۰	۳,۲۳۸,۷۹۹	۲۶	۳,۲۳۸,۸۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۸,۷۹۹	۰	۳,۲۳۸,۷۹۹	۲۶	۳,۲۳۸,۸۲۵
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۰۵,۰۰۰)		(۴۰۵,۰۰۰)	۰	(۴۰۵,۰۰۰)
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	۵۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		(۵۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
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							۱۰۹,۴۱۴				(۱۰۹,۴۱۴)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۹۹	۰	۰	۰	۳,۳۵۶,۹۹۷	۰	۵,۰۴۸,۹۹۶	۲۶	۵,۰۴۹,۰۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۲۲۴,۵۸۹		۲۲۴,۵۸۹	۰	۲۲۴,۵۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۴,۵۸۹		۲۲۴,۵۸۹	۰	۲۲۴,۵۸۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۲۵,۰۰۰)		(۲۲۵,۰۰۰)	۰	(۲۲۵,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰					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	
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								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		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۹۹	۰	۰	۰	۳,۳۵۶,۵۸۶	۰	۵,۰۴۸,۵۸۵	۲۶	۵,۰۴۸,۶۱۱

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۴,۱۹۷,۴۵۶)	۳,۲۳۱,۱۷۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۰۴,۵۷۳)	(۱۳۲,۱۷۶)	(۱۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴,۵۰۲,۰۲۹)	۳,۰۹۹,۰۰۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۸۱۶,۹۸۷)	(۵,۳۶۹,۵۳۰)	۶۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱۷۴)	--
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	۲۱۵	۲۱۳	۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸۹۴	۵	۱۷,۷۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۸۱۵,۸۷۸)	(۵,۳۶۹,۴۸۶)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۳۱۷,۹۰۷)	(۲,۲۷۰,۴۸۶)	(۱۷۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۶,۷۹۶,۸۷۸	۱۸,۴۶۹,۷۰۳	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۴,۹۲۰,۲۳۵)	(۱۴,۵۸۷,۳۵۷)	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۱۱۵,۹۱۱)	(۹۹۲,۹۳۱)	(۱۲)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	(۲۲۵,۰۰۰)	(۴۰۵,۰۰۰)	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۰,۵۳۵,۷۳۲	۲,۴۸۴,۴۱۵	۳۲۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۴,۲۱۷,۸۲۵	۲۱۳,۹۲۹	۱,۸۷۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳۴,۳۲۹	۱۲۰,۴۰۰	۱۷۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴,۵۵۲,۱۵۴	۳۳۴,۳۲۹	۱,۲۶۲
معاملات غیرنقدي	۰	۵۰۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۷,۰۴۰,۴۲۶	۴۱,۶۷۷,۵۹۶	(۳۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۵,۵۲۴,۰۵۸)	(۳۷,۸۸۲,۳۵۴)	۳۳
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۱۶,۳۶۸	۳,۷۹۵,۲۴۲	(۶۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۹۷,۷۶۳)	(۴۰۷,۳۳۰)	(۲۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۲۱۲,۷۶۹	۱,۳۰۳,۳۳۷	(۷)
سایر هزینه‌ها	(۵۶۷,۷۸۸)	(۳۵۸,۴۷۶)	(۵۸)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۶۶۳,۵۸۶	۴,۳۳۲,۷۷۳	(۶۲)
هزینه های مالی	(۱,۴۱۳,۸۰۲)	(۱,۸۳۵,۱۵۴)	۲۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۸۵۴	۱۲,۳۰۷	(۴۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵۶,۶۳۸	۲,۵۰۹,۹۲۶	(۹۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۶,۵۴۱)	(۳۲۱,۶۵۵)	۸۶
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۰,۰۹۷	۲,۱۸۸,۲۷۱	(۹۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۱۰,۰۹۷	۲,۱۸۸,۲۷۱	(۹۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۰۷۸	۳,۶۷۴	(۶۰)
غیرعملياتي (ریال)	(۹۳۸)	(۱,۲۱۵)	۲۳
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۴۰	۱,۴۵۹	(۹۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۴۰	۱,۴۵۹	(۹۰)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۴۰	۱,۴۵۹	(۹۰)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

بدلیل افت تولید و توقف های مکرر بر اثر محدودیت های شدید انرژی, تورم عمومی, افزایش هزینه ها, حمل و نقل و عدم افزایش قیمت محصولات متناسب با تورم به شدت کاهش یافته و سود عملیاتی و سود خالص شرکت در مقایسه با سال قبل به کمتر از نصف رسیده است. از سوی دیگر جنگ ۱۲ روزه و جنگ رمضان و تنش های به وجود آمده ناشی از آن و شرایط حاکم در سطح کشور, مدیریت شرکت با هدف حمایت از حقوق سهامداران از خرید مواد اولیه با قیمتهای کاذب خودداری نموده است و این تصمیم استراتژیک جهت جلوگیری از تحمیل زیان به شرکت اتخاذ شد, که با فراهم شدن شرایط یا ثبات تر از بورس کالا و با قیمت بهینه انجام پذیرد. در خصوص کاهش حاشیه سود ناخالص شرکت به اطلاع می رساند که بر اساس تحلیل های کارشناسی بازار در ابتدای سال انتظار می رفت قیمت محصولات نهایی متناسب با رشد بهای تمام شده افزایش یابد که متاسفانه به دلیل افزایش هزینه های عمومی, عملیاتی, حمل و نقل و افزایش قیمت مواد اولیه (شمش آهنی) متناسب با افزایش قیمت میلگرد نمی باشد همچنین گاهاً اعمال قیمت های دستوری برای محصول میلگرد باعث کاهش فاصله قیمت شمش به عنوان مواد اولیه میلگرد به عنوان محصول نهایی شده است. افزایش هزینه های فروش و اداری و عمومی به میزان ۳۲ درصد به اطلاع می رساند افزایش هزینه های فروش و اداری عمدتا ناشی از افزایش حقوق و مزایا طبق بخشنامه ابلاغی از اداره کار و تعاون بوده و افزایش سایر هزینه های عملیاتی ناشی از افزایش هزینه های جذب شده در تولید بوده که به دلیل محدودیت های تامین انرژی و همچنین تعطیلی کارخانه به علت بروز جنگ تحمیلی ۱۲ روزه و جنگ رمضان می باشد که به عنوان هزینه زمان از دست رفته شناسایی شده است. علت عمده کاهش نقد حاصل از عملیات ناشی از افزایش موجودی مواد و کالا نسبت به سال قبل می باشد که مدیریت شرکت با هدف تحقق حداکثر سود برای سهامداران, استراتژیک نگهداری موجودی کالا را در پیش گرفت با این حال, بروز جنگ و تسری رکود غیر منتظره به بازار محصولات فولادی, منجر به کاهش موقت تقاضای موثر گردیده است.

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۱۰,۰۹۷	۲,۱۸۸,۲۷۱	(۹۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات 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	۲۱۰,۰۹۷	۲,۱۸۸,۲۷۱	(۹۰)

توضیحات

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۷,۷۱۷,۲۸۱	۵,۹۳۳,۱۷۷	۵۸۴,۱۲۲	۳۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۷۲,۲۶۲	۷۲,۲۶۲	۷۲,۰۸۹	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۶,۶۶۵,۴۲۸	۲۶,۱۸۰,۴۲۸	۸,۷۸۶	۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييهاي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۴,۴۵۴,۹۷۱	۳۲,۱۸۵,۸۶۷	۶۶۴,۹۹۷	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۸۰,۸۳۱	۲۴۸,۵۴۰	۱۵۹,۴۳۵	۱۳
موجودي مواد و کالا	۱۶,۲۳۰,۱۷۹	۳,۶۷۲,۵۲۶	۳,۹۷۰,۴۰۰	۳۴۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۶۶۹,۷۰۵	۱۰,۹۹۸,۶۷۰	۸,۰۱۹,۴۰۰	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۴,۵۵۲,۰۹۰	۲۳۴,۲۶۳	۱۲۰,۳۳۳	۱,۲۶۲
	۳۲,۸۰۲,۸۰۵	۱۵,۲۵۳,۹۹۹	۱۲,۲۶۹,۵۶۸	۱۱۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۲,۸۰۲,۸۰۵	۱۵,۲۵۳,۹۹۹	۱۲,۲۶۹,۵۶۸	۱۱۵
جمع داراييها	۶۷,۲۵۷,۷۷۶	۴۷,۴۳۹,۸۶۶	۱۲,۹۳۴,۵۶۵	۴۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۹۱,۹۹۹	۱۹۱,۹۹۹	۸۳,۵۸۶	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) انباشته	۲,۲۹۱,۵۶۶	۲,۳۰۶,۴۶۹	۱,۱۳۲,۶۱۱	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۹۸۳,۵۶۵	۳,۹۹۸,۴۶۸	۲,۲۱۵,۱۹۷	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۳,۷۸۳,۲۰۲	۲۵,۰۸۳,۶۴۵	۰	(۵)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۱,۱۹۶,۵۲۰	۰	--
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۵۵,۱۶۶	۴۶۳,۳۰۱	۳۶۵,۱۳۷	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴,۴۳۸,۳۶۸	۲۶,۷۴۳,۴۶۶	۳۶۵,۱۳۷	(۹)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۳,۰۸۱,۷۶۰	۸,۸۲۹,۵۳۶	۵,۵۴۷,۴۶۲	۱۶۱
ماليات پرداختني	۱۷۲,۴۴۱	۳۲۱,۶۵۵	۱۶۰,۷۵۶	(۴۶)
سود سهام پرداختني	۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱۵,۵۱۶,۷۴۴	۷,۵۲۳,۶۹۹	۴,۴۸۰,۹۶۳	۱۰۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۴,۸۹۷	۲۳,۰۴۲	۱۶۵,۰۵۰	۱۸۲
	۳۸,۸۳۵,۸۴۳	۱۶,۶۹۷,۹۳۲	۱۰,۳۵۴,۲۳۱	۱۳۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۸,۸۳۵,۸۴۳	۱۶,۶۹۷,۹۳۲	۱۰,۳۵۴,۲۳۱	۱۳۳
جمع بدهي‌ها	۶۳,۲۷۴,۲۱۱	۴۳,۴۴۱,۳۹۸	۱۰,۷۱۹,۳۶۸	۴۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۷,۲۵۷,۷۷۶	۴۷,۴۳۹,۸۶۶	۱۲,۹۳۴,۵۶۵	۴۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۲,۵۸۶	۰	۰	۰	۱,۱۳۲,۶۱۱	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷
اصلاح اشتباهات	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
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۲,۵۸۶	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۶۱۱	۰	۲,۲۱۵,۱۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۱۸۸,۲۷۱		۲,۱۸۸,۲۷۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۸,۲۷۱	۰	۲,۱۸۸,۲۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۸۸,۲۷۱	۰	۲,۱۸۸,۲۷۱
سود سهام مصوب									(۴۰۵,۰۰۰)		(۴۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۵۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۰۹,۴۱۳				(۱۰۹,۴۱۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۹۹	۰	۰	۰	۲,۳۰۶,۴۶۹	۰	۳,۹۹۸,۴۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۲۱۰,۰۹۷		۲۱۰,۰۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۹۷	۰	۲۱۰,۰۹۷
سود سهام مصوب									(۲۲۵,۰۰۰)		(۲۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۱,۹۹۹	۰	۰	۰	۲,۲۹۱,۵۶۶	۰	۳,۹۸۳,۵۶۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۵,۰۵۳,۴۵۵)	۳,۲۲۱,۱۷۶	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳۰۴,۵۷۳)	(۱۲۲,۱۷۶)	(۱۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵,۳۵۷,۰۲۸)	۳,۰۹۹,۰۰۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۸۱۶,۹۸۵)	(۵,۳۶۹,۵۳۰)	۶۶
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۱۷۴)	--
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	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۸۹۲	۵	۱۷,۷۴۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۱۵	۲۱۳	۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۸۱۵,۸۷۸)	(۵,۳۶۹,۴۸۶)	۶۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۷,۱۷۳,۹۰۶)	(۲,۲۷۰,۴۸۶)	(۲۱۶)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۷,۶۵۱,۸۷۹	۱۷,۳۱۸,۹۰۴	۶۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۴,۹۳۰,۲۳۵)	(۱۳,۴۳۶,۵۵۷)	(۱۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۱۱۵,۹۱۱)	(۹۹۳,۹۳۱)	(۱۲)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۲۵,۰۰۰)	(۴۰۵,۰۰۰)	۴۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۱,۳۹۰,۷۳۳	۲,۴۸۴,۴۱۶	۳۵۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۴,۲۱۷,۸۲۷	۲۱۳,۹۳۰	۱,۸۷۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳۴,۲۶۳	۱۲۰,۳۳۳	۱۷۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴,۵۵۳,۰۹۰	۳۳۴,۲۶۳	۱,۲۶۳
معاملات غیرنقدي	۰	۵۰۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
				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:																			
انواع لوله مبلي و صنعتي	تن	۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲,۴۹۰	۴۰	۴۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۹۲	(۱۶,۰۳۲)	۲۶۰	۱,۱۱۰	۹۱	۴۲۱,۸۳۵,۱۶۵	۳۸,۲۸۷	(۶۶,۲۳۲)	(۲۷,۸۴۵)	۱۵۸,۳۶۸	۱۵۸,۳۶۸	۵۹۱,۵۱۷,۵۹۸	۹۳,۶۷۷,۴۵۹
میلگرد آجدار به صورت شاخه اي	تن	۱۵۰,۰۰۰	نرخ بازار	۱۳۱,۹۰۸	۱۳۵,۱۳۹	۲۹۳,۲۵۶,۰۶۳	۳۹,۶۴۳,۸۴۵	(۳۶,۲۱۸,۵۰۲)	۳,۴۲۵,۳۴۱	۸۳,۹۵۷	۵۸,۵۱۹	۴۳۶,۵۵۲,۳۱۶	۲۵,۵۴۶,۶۰۵	(۳۳,۸۱۸,۱۵۳)	۱,۷۳۸,۴۵۱	۸۱	۸۱	۸۲۱,۲۷۱,۶۰۵	۶۶,۵۲۳
كالاي بازرگاني خريداري شده براي فروش	تن	۰	نرخ بازار	۰	۳,۶۳۵	۱۸۶,۶۳۶,۰۳۹	۶۷۸,۴۲۲	(۶۷۳,۲۱۷)	۵,۲۰۵	۰	۲,۷۲۵	۳۲۷,۷۶۴,۴۰۴	۸۹۳,۱۵۸	(۸۷۷,۵۲۱)	۱۵,۶۳۷	۰	۲,۲۰۴	۳۷۶,۲۴۵,۴۶۳	۸۲۹,۲۴۵
انواع لوله گالوانيزه	تن	۳۰,۰۰۰	نرخ بازار	۲,۷۱۱	۱,۵۹۳	۶۵۹,۶۹۳,۶۶۰	۱,۰۵۰,۸۹۲	(۹۳۱,۳۱۸)	۱۱۹,۵۷۴	۹۷۵	۷۱۴	۷۸۷,۵۰۱,۴۰۱	۵۶۲,۲۷۶	(۷۶۲,۱۵۲)	(۱۹۹,۸۷۶)	۶۴۰	۶۴۰	۱,۳۳۰,۱۹۵,۳۱۳	۸۵۱,۳۲۵
جمع فروش داخلی				۱۳۷,۱۰۹	۱۴۰,۴۰۷		۴۱,۳۸۹,۴۵۱	(۳۷,۸۳۹,۰۶۹)	۳,۵۵۰,۳۸۲	۸۶,۰۴۲	۶۲,۰۴۹		۲۷,۰۴۰,۴۲۶	(۲۵,۵۲۴,۰۵۸)	۱,۵۱۶,۲۶۸	۱۵۹,۰۸۹	۱۶۱,۲۹۳		۹۵,۴۲۴,۵۵۲
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	
				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:																			
انواع لوله گالوانیزه	تن	۰	نرخ بازار	۰	۱,۷۰۱	۱۶۹,۳۹۷,۴۱۳	۲۸۸,۱۴۵	(۴۳,۲۸۵)	۲۴۴,۸۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۱,۷۰۱		۲۸۸,۱۴۵	(۴۳,۲۸۵)	۲۴۴,۸۶۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰						۰						۰	۰		
جمع				۱۳۷,۱۰۹	۱۴۲,۱۰۸		۴۱,۶۷۷,۵۹۶	(۳۷,۸۸۲,۳۵۴)	۳,۷۹۵,۲۴۲	۸۶,۰۴۲	۶۲,۰۴۹		۲۷,۰۴۰,۴۲۶	(۳۵,۵۲۴,۰۵۸)	۱,۵۱۶,۳۶۸	۱۵۹,۰۸۹	۱۶۱,۲۹۳		۹۵,۴۲۴,۵۵۲

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۳۶۳,۸۹۳	۷,۱۲۶,۷۴۳	۱۳,۳۷۵,۷۶۴	۱۹,۵۶۹,۱۲۱	۴۱,۶۷۷,۵۹۶	۲۷,۰۴۰,۴۲۶	۹۵,۴۲۴,۵۵۲
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۵۳۶,۷۰۵)	(۷,۰۵۲,۹۷۰)	(۱۲,۶۰۷,۳۸۳)	(۱۸,۱۱۱,۴۸۷)	(۳۷,۸۸۲,۳۵۴)	(۲۵,۵۲۴,۰۵۸)	(۸۱,۵۷۰,۵۱۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در نظر دارد با برنامه ریزی دقیق و بازاریابی و تامین به موقع مواد اولیه تولید و فروش خود را افزایش دهد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۳۴,۵۲۲,۳۶۰	۳۳,۵۹۱,۰۲۹	۷۸,۷۶۷,۸۱۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
دستمزدمستقیم تولید	۵۸۸,۳۰۶	۶۸۸,۸۹۱	۱,۸۵۰,۹۴۹
سربارتولید	۱,۵۵۳,۳۷۴	۲,۰۱۹,۸۱۰	۴,۲۴۵,۳۵۸
جمع	۳۶,۶۶۴,۰۴۰	۳۶,۲۹۹,۷۳۰	۸۴,۸۶۴,۱۲۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۵۸,۴۷۶)	(۵۶۷,۷۸۸)	(۶۳۶,۸۵۲)
جمع هزینه هاي تولید	۳۶,۳۰۵,۵۶۴	۳۵,۷۳۱,۹۴۲	۸۴,۲۲۷,۲۷۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳۶,۳۰۵,۵۶۴	۳۵,۷۳۱,۹۴۲	۸۴,۲۲۷,۲۷۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۸۹۱,۱۱۱	۹۴۴,۰۲۶	۱۲,۰۱۸,۰۸۶
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۹۴۴,۰۲۶)	(۱۲,۰۱۸,۰۸۶)	(۱۶,۳۳۹,۵۸۰)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳۷,۲۵۲,۶۴۹	۲۴,۶۵۷,۸۸۲	۷۹,۹۰۵,۷۷۷
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۶۲۹,۷۰۵	۸۶۶,۱۷۶	۱,۶۶۴,۷۴۲
جمع بهای تمام شده	۳۷,۸۸۲,۳۵۴	۲۵,۵۲۴,۰۵۸	۸۱,۵۷۰,۵۱۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	عمده دلیل افزایش بهای تمام شده مربوط به افزایش تولید و افزایش بهای خرید مواد اولیه می باشد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به 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
میلگرد آجدار به صورت شاخه اي	تن	۳,۱۳۷	۲۵۸,۴۹۲,۱۹۰	۸۱۰,۸۹۰	۸۴,۹۵۷	۳۹۲,۲۷۲,۴۴۴	۳۳,۳۲۶,۲۹۰	(۳۹)	(۲۹,۰۹۰,۹۴۸,۷۱۸)	۱,۱۳۴,۵۴۷	۵۸,۵۱۹	۴۰۷,۰۱۵,۷۲۱	۲۳,۸۱۸,۱۵۳	۲۹,۵۳۶	۳۸۷,۷۸۳,۵۱۸	۱۱,۴۵۳,۵۷۴
انواع لوله مبلي و صنعتي	تن	۱۶۸	۳۳۹,۲۰۸,۳۳۳	۵۶,۹۸۷	۱,۱۱۰	۸۰۷,۰۱۴,۴۱۴	۸۹۵,۷۸۶	(۹۸۸)	۷۳۶,۹۰۷,۸۹۵	(۷۲۸,۰۶۵)	۹۱	۷۲۷,۸۲۴,۱۷۶	۶۶,۲۳۲	۱۹۹	۷۹۶,۳۶۱,۸۰۹	۱۵۸,۴۷۶
انواع لوله گالوانیزه	تن	۱۷۴	۴۳۷,۶۳۷,۹۳۱	۷۶,۱۴۹	۹۵۰	۱,۰۹۴,۱۶۵,۲۶۳	۱,۰۳۹,۴۵۷	(۱)	(۵۲,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۸۲	۷۱۴	۱,۰۶۷,۴۳۹,۷۷۶	۷۶۲,۱۵۲	۴۰۹	۹۹۲,۷۵۳,۰۵۶	۴۰۶,۰۳۶

شرح محصول	واحد	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
کالاي بازرگاني خريداري شده براي فروش	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۲۵	۳۲۲,۰۲۶,۰۵۵	۸۷۷,۵۲۱	۲,۷۲۵	۳۲۲,۰۲۶,۰۵۵	۸۷۷,۵۲۱	۰	۰	۰
جمع کل			۹۴۴,۰۲۶			۳۵,۲۶۱,۵۳۳			۱,۳۳۶,۵۸۵			۳۵,۵۳۴,۰۵۸			۱۲,۰۱۸,۰۸۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹														
		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
میلگرد آجدار به صورت شاخه اي	تن	۳۹,۵۳۶	۳۸۷,۷۸۳,۵۱۸	۱۱,۴۵۳,۵۷۴	۱۵,۸۶۸	۵,۰۹۲,۸۲۱,۰۸۶	۸۰,۸۱۲,۸۸۵	۰	۰	۰	۱۵,۸۶۸	۵,۰۹۲,۸۲۱,۰۸۶	۸۰,۸۱۲,۸۸۵	۲۹,۵۳۶	۳۸۷,۷۸۳,۵۱۸	۱۱,۴۵۳,۵۷۴
انواع لوله مبلي و صنعتي	تن	۱۹۹	۷۹۶,۳۶۱,۸۰۹	۱۵۸,۴۷۶	۸۱	۶۷۷,۹۱۳,۵۸۰	۵۴,۹۱۱	۰	۰	۰	۸۱	۶۷۷,۹۱۳,۵۸۰	۵۴,۹۱۱	۱۹۹	۷۹۶,۳۶۱,۸۰۹	۱۵۸,۴۷۶
انواع لوله گالوانیزه	تن	۴۰۹	۹۹۲,۷۵۳,۰۵۶	۴۰۶,۰۳۶	۶۴۰	۱,۰۹۸,۰۰۴,۶۸۸	۷۰۲,۷۲۳	۰	۰	۰	۶۴۰	۱,۰۹۸,۰۰۴,۶۸۸	۷۰۲,۷۲۳	۴۰۹	۹۹۲,۷۵۳,۰۵۶	۴۰۶,۰۳۶
کالاي بازرگاني خريداري شده براي فروش	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۱۲,۰۱۸,۰۸۶			۸۱,۵۷۰,۵۱۹			۰			۸۱,۵۷۰,۵۱۹			۱۲,۰۱۸,۰۸۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	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:													
شمش فولادي	تن	۵,۷۴۰	۲۸۱,۳۵۵,۹۲۳	۱,۶۱۴,۹۸۳	۸۲,۵۵۳	۴۰۴,۷۳۳,۷۴۷	۳۳,۴۱۱,۹۸۵	۸۰,۹۴۲	۳۹۸,۶۴۷,۰۰۶	۳۲,۲۶۷,۲۸۶	۷,۳۵۱	۳۷۵,۴۱۵,۸۶۲	۲,۷۵۹,۶۸۲

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
ورق آهني	تن	۱۵۱	۲۹۱,۶۶۸,۸۷۴	۴۴,۰۴۲	۱,۱۸۳	۵۰۶,۱۵۸,۰۷۳	۵۹۸,۷۸۵	۹۰۳	۴۳۳,۵۶۴,۷۸۴	۳۹۱,۵۰۹	۴۳۱	۵۸۳,۱۰۴,۴۰۸	۲۵۱,۳۱۸
مواد اوليه كمكي	تن	۱۵۱	۲,۲۲۰,۱۹۸,۶۷۵	۳۳۵,۲۵۰	۱,۰۸۰	۹۱۸,۵۹۳,۵۱۹	۹۹۲,۰۸۱	۱,۰۶۱	۸۷۸,۶۳۷,۱۳۵	۹۳۲,۲۳۴	۱۷۰	۲,۲۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۷
جمع مواد اوليه داخلی				۱,۹۹۴,۲۷۵			۳۵,۰۰۲,۸۵۱			۳۳,۵۹۱,۰۲۹			۳,۴۰۶,۰۹۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع كل				۱,۹۹۴,۲۷۵			۳۵,۰۰۲,۸۵۱			۳۳,۵۹۱,۰۲۹			۳,۴۰۶,۰۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اوليه داخلی:													
شمش فولادي	تن	۷,۳۵۱	۳۷۵,۴۱۵,۸۶۲	۲,۷۵۹,۶۸۲	۱۳۰,۷۲۴	۵۹۶,۷۵۴,۸۵۰	۷۸,۰۱۰,۱۸۱	۱۳۰,۷۲۴	۵۹۶,۷۵۴,۸۵۰	۷۸,۰۱۰,۱۸۱	۷,۳۵۱	۳۷۵,۴۱۵,۸۶۲	۲,۷۵۹,۶۸۲
ورق آهني	تن	۴۳۱	۵۸۳,۱۰۴,۴۰۸	۲۵۱,۳۱۸	۶۷	۸۱۹,۵۶۷,۱۶۴	۵۴,۹۱۱	۶۷	۸۱۹,۵۶۷,۱۶۴	۵۴,۹۱۱	۴۳۱	۵۸۳,۱۰۴,۴۰۸	۲۵۱,۳۱۸
مواد اوليه كمكي	تن	۱۷۰	۲,۳۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۷	۵۲۸	۱,۳۳۰,۹۱۴,۷۷۳	۷۰۲,۷۲۳	۵۲۸	۱,۳۳۰,۹۱۴,۷۷۳	۷۰۲,۷۲۳	۱۷۰	۲,۳۲۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۹۷
جمع مواد اوليه داخلی				۳,۴۰۶,۰۹۷			۷۸,۷۶۷,۸۱۵			۷۸,۷۶۷,۸۱۵			۳,۴۰۶,۰۹۷
مواد اوليه وارداتی:													
جمع مواد اوليه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع كل				۳,۴۰۶,۰۹۷			۷۸,۷۶۷,۸۱۵			۷۸,۷۶۷,۸۱۵			۳,۴۰۶,۰۹۷

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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	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.»		
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۲۳۷,۸۸۷	۳۰۲,۵۶۷	۴۳۹,۴۱۳
هزینه استهلاک	۱۲,۲۸۶	۲۰,۶۸۷	۱۰,۳۵۰	۱,۹۱۰	۴,۰۹۵	۲,۰۳۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۲۲,۳۱۰	۳۹۳,۴۱۹	۲۳۶,۶۴۰	۴,۶۷۴	۶,۴۱۸	۴۵۸
هزینه مواد مصرفی	۲۳۲,۲۹۵	۲۳۶,۰۸۴	۲۵۴,۹۷۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۰,۶۴۱	۱۶,۴۶۵	۲۱,۵۷۸
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	۸,۹۷۹	۱۷,۷۷۱	۲۹,۸۶۴	۲,۵۳۷	۳,۰۶۱	۵,۱۴۴
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه ها	۹۷۷,۵۰۴	۱,۳۵۱,۸۴۹	۳,۷۱۳,۵۳۴	۱۴۹,۶۸۱	۱۶۵,۱۵۷	۳۱۳,۱۷۸
جمع	۱,۵۵۳,۳۷۴	۲,۰۱۹,۸۱۰	۴,۲۴۵,۳۵۸	۴۰۷,۳۳۰	۴۹۷,۷۶۳	۷۸۱,۸۰۹

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	شرکت درپاد در نظر دارد که باافزایش تولید هزینه های اداری و تشکیلاتی و عمومی را کاهش دهد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۴	۲۲۲	۲۲۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۷	۹۸	۹۳

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	نوع ارز	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۲۰۰	۱۰	۰	۲۰۰	۱۰	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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
پروژه ذوب	۲۸,۰۵۱,۱۶۵	۰		۴,۷۷۸,۹۷۲	۲۳,۲۷۳,۱۹۳	۰	۰	۰	۰	۱۵	۱۷	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰
احداث نیروگاه خورشیدی	۲,۹۶۹,۵۶۳	۰		۲,۵۲۴,۱۲۸	۴۴۵,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۶۶	۸۵	۱۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۰	۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر اقلام	۲,۷۹۳	۱,۰۳۴	۵,۶۳۲
سود ناشي از فروش ضايعات	۱,۳۰۰,۵۴۴	۱,۲۱۱,۷۳۵	۲,۹۶۷,۳۸۱
جمع	۱,۳۰۳,۳۳۷	۱,۲۱۲,۷۶۹	۲,۹۷۳,۰۱۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۳۵۸,۴۷۶	۵۶۷,۷۸۸	۶۳۶,۸۵۲
هزينه هاي عملياتي	۰	۰	۰
جمع	۳۵۸,۴۷۶	۵۶۷,۷۸۸	۶۳۶,۸۵۲

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	۲۳	۳,۳۷۸,۸۱۸	۹,۶۰۰,۲۷۰		۰	۰	۹,۶۰۰,۲۷۰	۰	۱,۴۱۳,۸۰۲	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۸	۲,۰۹۶,۷۲۹	۳,۹۰۰,۰۰۰		۰	۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۸	۳,۲۴۴,۶۷۲	۲,۰۱۶,۴۷۴		۰	۰	۲,۰۱۶,۴۷۴	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۸,۷۲۰,۲۱۹	۱۵,۵۱۶,۷۴۴			۰	۱۵,۵۱۶,۷۴۴	۰	۱,۴۱۳,۸۰۲	
							انتقال به دارایی		۰	

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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
								هزینه مالی دوره	۱,۴۱۳,۸۰۲

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹,۶۰۰,۲۷۰	۹,۶۰۰,۲۷۰		۰	۰	۹,۶۰۰,۲۷۰	۰	۱,۳۵۱,۹۸۸
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۸	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰		۰	۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۸	۲,۰۱۶,۴۷۴	۲,۰۱۶,۴۷۴		۰	۰	۲,۰۱۶,۴۷۴	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱۵,۵۱۶,۷۴۴	۱۵,۵۱۶,۷۴۴			۰	۱۵,۵۱۶,۷۴۴	۰	۱,۳۵۱,۹۸۸
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۱,۳۵۱,۹۸۸

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

شرکت درپاد در نظر دارد که با پرداخت بموقع تسهیلات مالی را تسویه نماید .

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

شرکت درپاد در نظر دارد که با پرداخت تسهیلات و افزایش تولیدات هزینه های مالی را کاهش دهد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود سهام	۲۱۳	۲۱۵	۴۲۹
سود سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۴	۸۹۳	۱,۰۱۹
سود ناشي از فروش دارايي هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
زيان ناشي از فروش سهام	۰	۰	۰
سود ناشي از فروش سرمايه گذاري ها	۰	۰	۰
سود حاصل از سرمايه گذاري ها در سهام	۰	۰	۰
جمع	۲۱۷	۱,۱۰۸	۱,۴۴۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
درآمد هاي غير عملياتي	۱۲,۱۶۸	۵,۷۴۶	۱۷,۵۲۲
هزينه هاي غير عملياتي	(۷۸)	۰	(۱۱۲)
جمع	۱۲,۰۹۰	۵,۷۴۶	۱۷,۴۱۰

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
۲,۳۰۶,۴۶۹	۲۲۵,۰۰۰	۲,۱۸۸,۲۷۱	۲۲۵,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تکمیل پروژه ذوب و احداث نیروگاه خورشیدی

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت درپاد در نظر دارد که طرح های احداث پروژه ذوب و نیروگاه خورشیدی را تکمیل نماید.

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
حسين دربندي آذر	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	بلي	۱,۱۲۴,۹۹۴,۰۰۰	خير	بلي	۱۲	۰	۱۲	۰
وحيد نقي زاده	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	بلي	۱,۰۰۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۱۲
امير باقري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	خير	۱,۰۰۰	بلي	بلي	۱۲	۰	۰	۰
نادر حسين بابائي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	بلي	۳,۰۰۰	بلي	بلي	۱۲	۱۲	۰	۰
جعفر معصوميان ميانداوآب	مديرعامل	۱۴۰۴/۰۷/۱۴	خير	۱,۰۰۰	خير	بلي	۱۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۱۲	جلسه می باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
نادر حسین بابائی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	معاونت مالی	۰	۳,۰۰۰

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

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

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
سازه هاي فضايي روشن روش	۳۳,۷۹۹,۹۹۷	۱۰۰	۰

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
سرمایه گذاری گسترش فولاد تبریز	سرمايه گذاري گسترش فولاد تبريز	۱,۱۲۴,۹۹۴,۰۰۰	۷۵	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري گسترش فولاد تبريز	سرمايه گذاري گسترش فولاد تبريز	10103584095	حسين دربندي آذر	ميلاد زنوزي مطلق	1360807081	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	☑
ذوب آهن شمس تبريز	ذوب آهن شمس تبريز	10980270973	وحيد نقي زاده	وحيد نقي زاده	1379489237	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑
گروه بازرگاني در شاهين تبريز	گروه بازرگاني در شاهين تبريز	10200225990	نادر حسين بابائي	نادر حسين بابائي	1699836371	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	☑
گسترش فولاد در پاد	گسترش فولاد در پاد	10103560639	امير باقري	امير باقري	1379388767	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	☑
عمران توسعه دريک	عمران توسعه دريک	10200250167	جعفر معصوميان مياندوآب	جعفر معصوميان مياندوآب	2970265151	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت توليد	☑

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
درپاد1	سازه هاي فضايي روشن روش	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي ارکان سیستم	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	1385/02/19	1403/01/01	*	*

شرکت های وابسته