## اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

| | |
|---|---|
| شرکت: سیمان باقران | سرمایه ثبت شده: 600,000 |
| نماد: سباقر | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 539408 | 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 | سیمان باقران |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت سيمان باقران (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 39 توسط اين موسسه 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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 با اهميت 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي 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 با اهميت 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، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجاكه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي 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 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 سيمان باقران (سهامي عام)، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشاء، 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 اظهار نظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد.

حسابرسي 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 با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر 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 اطلاع رساني 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 افشاء اين مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، حسابرس 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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس مستقل و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي 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 اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

4. قابليت بازيافت تمامي مبلغ 896 ميليارد ريال از داراييهاي شركت عمدتا شامل مبلغ 690 ميليارد ريال ماليات و عوارض قانوني پرداخت شده مربوط به خريد يا فروش كالا از سال 1399 تاكنون ، براي اين موسسه احراز نشده است. هر چند تعديل صورتهاي مالي از بابت احتساب كاهش ارزش ضروريست، ليكن در شرايط فعلي تعيين ميزان قطعي آن مشخص نبوده و منوط به اظهار نظر مقامات ذيصلاح و مشخص شدن ارزش بازيافتني ساير داراييها مي‌باشد.

5. 3- اهم موارد قابل ذكر در خصوص روند صادرات محصولات بشرح ذيل مي‌باشد:

3-1- شركت در سنوات قبل طبق ادعاي اركان راهبري، مطالبات ناشي از فروش صادراتي را از طريق دريافت معادل ريالي آن در تاريخ عقد قرارداد، تسويه و تعهدات ارزي مربوطه را از طريق پرداخت نرخ مصالحه ريالي اعلامي توسط بانک مركزي ج.ا.ا ، واگذاري كوتاژ صادراتي به ساير اشخاص ، واردات در قبال صادرات و يا عرضه ارز در بانک ملي (از محل ارز ناشي از صادرات در سال جاري) رفع نموده كه با عنايت به رويه‌هاي فوق, ضرورت احتساب مبلغ 1ر450 ميليارد ريال ذخيره از بابت تعهدات سررسيد نشده (معادل 2/4 ميليون يورو) براي اين موسسه احراز نشده است.

6. 3-2- طي سال مالي مورد گزارش متعاقب الزام عرضه محصولات صادراتي در بورس كالا (رينگ صادراتي) از نيمه دوم سال 1404 ، بخشي از تعهدات قراردادهاي قبلي (119 هزار تن از 134 هزار تن باقيمانده )توسط شركت‌هاي فرعي ايفا و وجوه دريافتي از اشخاص ثالث از اين بابت، بدون انعقاد توافق نامه فيمابين به عنوان تسويه مطالبات مربوطه در نظر گرفته شده و نحوه ايفاي باقيمانده تعهدات به ميزان تقريبي 15 هزار تن منوط به توافقات آتي در خصوص مابه التفاوت نرخ ارز مي باشد. مضافا تغيير در رويه تسويه مطالبات فروش صادراتي از ابتداي سال مالي و دريافت مابه ازا بصورت ارزي منجر به انباشت 9/1 ميليون دلار نزد صرافي‌ها در كشور افغانستان گرديده كه تنها تصوير پاسخ تاييديه‌هاي درخواستي در اختيار اين موسسه قرار گرفته است. در شرايط كنوني تعيين ميزان تعديلات احتمالي مورد لزوم، منوط به دستيابي به اطلاعات تكميلي مي باشد.

**اظهار نظر مشروط**

7. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 1-3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2-3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404 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.

**تاکید بر مطالب خاص**

8. مسائل عمده حسابرسي

5- 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 تلفيق و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. علاوه بر مسائل درج شده در بندهاي 2 الي 3-2 مباني اظهار نظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي‌شود، تعيين شده است:

مسائل عمده حسابرسي

شناخت و اندازه گيري موجودي مواد و كار درجريان ساخت:

به شرح يادداشت توضيحي 18، موجودي مواد و كالا به مبلغ 10,683 ميليارد ريال درپايان سال مالي منتهي به 29/12/1404 شناسايي و در صورت‌هاي مالي انعكاس يافته است.

بخش عمده‌اي از بهاي موجودي مواد اوليه و كار در جريان ساخت، مربوط به موجودي كلينكر و مواد اوليه به مبلغ 3,329 ميليارد ريال مي‌باشد كه با توجه به استاندارد حسابداري مربوطه در دفاتر منعكس مي‌گردد. مصرف طي سال با توجه به رويه‌هاي صنعت (آمار توليد) اندازه گيري ميشود و در پايان سال نيز به منظور انبارگرداني از طريق برآورد فيزيكي (نقشه‌برداري و دپو گرافي) اندازه‌گيري شده و هرگونه كسري و اضافات نسبت به دفاتر از اين بابت در حساب‌ها شناسايي مي‌شود.

تغييرات برآوردهاي مرتبط با رويه‌هاي اندازه‌گيري مصارف (آمار توليد) و شمارش موجودي‌ها مي‌تواند به تعديل‌هاي بااهميت در هزينه و موجودي پايان سال و درآخر حاشيه سود منجر شود.

باتوجه به تاثير تغيير در برآورد شمارش موجودي بر ارزشيابي مواد اوليه و كار در جريان فله‌اي موضوع به عنوان مسائل عمده حسابرسي سال جاري تعيين شده است.

نحوه برخورد حسابرس

روش‌هاي حسابرسي براي موجودي مواد اوليه و كار در جريان ساخت شامل موارد زير است:

مناسب بودن رويه حسابداري شركت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري 8 موجودي مواد و كالا مناسب و صحيح بودن مبلغ انعكاس يافته تحت عنوان موجودي مواد اوليه و كالا در جريان با روش‌هاي زير:

- حضور و نظارت در عمليات انبارگرداني و ارزيابي شمارش موجودي‌ها با استفاده از نظر كارشناسان مجرب دپو گرافي و روش‌هاي اندازه‌گيري مناسب.
- بررسي و مشاهده اسناد و مدارک توليد و ضرايب موجود در صنعت.
- رسيدگي به نحوه ارزيابي موجودي‌ها.
- بررسي كيفيت نگهداري موجودي‌ها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها.
- ارزيابي كافي و مناسب بودن افشاء طبق استانداردهاي حسابداري.
- كنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آن‌ها.

9. 6- مفاد بندهاي 1-6 الي 3-6 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است:

پوشش بيمه اي موجودي مواد و كالا و دارايي‌هاي ثابت مشهود

1-6- موجودي مواد و كالا با بهاي تمام شده اي به مبلغ 10,683 ميليارد ريال و دارايي ثابت مشهود به بهاي تمام شده به مبلغ 7,856 ميليارد ريال به ارزش 5,604 ميليارد ريال (يادداشت‌هاي توضيحي 3-18 و 1-13) از پوشش بيمه‌اي برخوردار است.

10. انتقال سند مالكيت

2-6- بشرح يادداشت توضيحي 1-2-13، اسناد مالكيت زمين واقع در خيابان غفاري بيرجند تا تاريخ اين گزارش به نام شركت منتقل نشده است.

11. وضعيت مالياتي

3-6- وضعيت مالياتي شركت، در يادداشت توضيحي 29، بطور كامل افشا شده است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

12. ساير اطلاعات

7- مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی 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 صورتي‌كه 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 بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت موارد مندرج در بندهاي 2 و 1-3 تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب به شرح بند 2-3 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**

13. 10- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است:

10-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام (به علت عدم ثبت نام برخي سهامداران در سجام) ظرف مهلت مقرر رعايت نگرديده است.

14. 10-2- پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 31/04/1404 درخصوص تعيين تكليف دارايي‌هاي در جريان تكميل و پرداخت سود سهام به نتيجه قطعي نرسيده است.

15. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-36، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت نشده است. مضافا به استثناي تأمين مالي شركت فرعي نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

16. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت،كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، ( با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 الي 2-3 مباني اظهار نظر مشروط) نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

17. 13- نظر مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به ارائه رهنمودهاي لازم در ارتباط با موارد ذيل جلب مي‌نمايد:

13-1- با عنايت به محل استقرار شركت و انتشار فراخوان انتخاب پيمانكاران در روزنامه‌هاي محلي، رعايت تشريفات انتخاب پيمانكاران امكانپذير نشده و لذا عمده قراردادهاي سنوات قبل با تاييد هيات مديره و مديران اجرائي تمديد گرديده است. دراين خصوص اقداماتي به منظور اطمينان از صرف و صلاح شركت در نحوه عمل انجام شده، توصيه مي گردد.

18. وجوه ناشي از صادرات محصولات در بخشي از سال به صورت معادل ريالي و دلاري و بوسيله اشخاصي متفاوت از خريداران به حساب‌هاي بانكي واريز شده است. مضافا ارزش فروش محصولات صادراتي بر اساس فاكتورهاي صادره متفاوت با ارزش كالاي مزبور ( در شش ماهه اول) مندرج در برگ سبز گمركي مي‌باشد.

19. - بشرح يادداشت توضيحي 20، بخشي از مراودات مالي شركت طبق مصوبه هيات مديره در سنوات قبل از طريق يک فقره حساب مشترک به نام مديرعامل و اعضاي هيات مديره، صورت پذيرفته است.

20. 13-4- شركت در طي سال مالي مورد گزارش، خارج از فعاليت‌هاي عملياتي پيش بيني شده نسبت به واردات 3،460 تن سنگ تالک در راستاي رفع تعهدات ارزي و فروش آن به ساير اشخاص اقدام نموده و از اين بابت جمعا مبلغ 126 ميليارد ريال زيان متحمل گرديده است. در اين ارتباط با عنايت به عدم دسترسي به بررسي‌هاي تحليلي شركت دراين خصوص رعايت صرفه و صلاح شركت براي اين موسسه احراز نشده است.

21. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌هاي انضباطي در قالب چک‌ليست‌هاي ابلاغي توسط سازمان مزبور در خصوص افشاي فوري تصميمات هيات مديره، تغييرات نرخ فروش بيش از 10 درصد، رعايت تساوي حقوق سهام، نسبت سهام شناور و پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و افشاي نسخه اي از صورتجلسه مجامع عمومي پس از ثبت نزد اداره ثبت شركت‌ها رعايت نشده است. مضافا مفاد برخي از مواد دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص تصويب استقرار ساز و كارهاي اثربخش جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي در شركت فرعي، افشاي اطلاعات، تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي هيأت مديره و مديرعامل، كميته‌هاي تخصصي هيأت مديره در پايگاه اينترنتي شركت، اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و افشاي آن در گزارش فعاليت هيأت مديره، تملک سهام شركت اصلي توسط شركت فرعي، تصويب ترتيب برگزاري جلسات هيات مديره براي دوره شش ماهه و كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي به مورد قابل ذكر ديگري برخورد نكرده است.

22. در اجراي ابلاغيه چک‌ليست كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌ليست مزبور مورد بررسي قرار گرفته است. براساس بررسي‌هاي انجام شده با توجه به محدوديت ذاتي كنترل‌هاي داخلي، به استثناي اتخاذ مكانيزم‌هايي براي كسب اطمينان معقول از اثربخشي كنترل‌هاي داخلي و اثربخشي كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، مستندسازي ساختار كنترل‌هاي داخلي و انجام آزمون‌هاي كنترلي و محتوا توسط واحد حسابرسي داخلي و مدير حسابرسي داخلي، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک ليست مزبور برخورد نكرده است.

23. در رعايت مفاد 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني برگزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش فعاليت هيأت مديره و گزارش تفسيري مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش مذكور باشد، برخورد نكرده است.

24. صورت‌هاي مالي، گزارش فعاليت هيأت مديره و گزارش تفسيري مديريت با امضاي 6 عضو از 7 عضو هيأت مديره تأييد و انتشار يافته است.

| | |
|---|---|
| | حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود |

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه ايران مشهود | [Mohammad Ghorbani [Sign | 992703 | 1405/04/21 18:46:28 |
| شريک موسسه ايران مشهود | [Nima Jenab [Sign | 901824 | 1405/04/21 18:47:18 |
| مدير موسسه ايران مشهود | [Mohammad Reza Golchinpour [Sign | | 1405/04/21 18:49:00 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زيان تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۸,۳۸۱,۹۸۹ | ۱۳,۹۳۷,۴۱۲ | ۱۰۴ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | (۶۱) |
| سود(زيان) ناخالص | ۱۶,۵۳۶,۷۴۵ | ۶,۶۰۰,۱۲۹ | ۱۵۱ |
| هزينه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۵۹۸,۷۶۷) | (۳,۰۴۳,۴۸۳) | ۴۷ |
| هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها | ۵,۲۴۳,۰۸۹ | ۱۰۱,۲۴۱ | ۵,۰۷۹ |
| ساير هزينه‌ها | (۱۶۹,۷۳۱) | (۴,۳۸۱) | (۳,۷۷۴) |
| سود(زيان) عملياتی | ۲۰,۰۱۱,۳۳۶ | ۳,۶۵۳,۵۰۶ | ۴۴۸ |
| هزينه های مالی | (۱۷۲,۱۲۴) | (۳۲۷,۳۴۳) | ۴۷ |
| ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی | ۲۲۴,۳۹۰ | ۹۵,۷۸۱ | ۱۳۴ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص | ۲۰,۰۶۳,۶۰۲ | ۳,۴۲۱,۹۴۴ | ۴۸۶ |
| سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۰,۰۶۳,۶۰۲ | ۳,۴۲۱,۹۴۴ | ۴۸۶ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۲,۹۶۵) | (۴,۸۳۱) | (۱۶۸) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۳,۴۱۷,۱۱۳ | ۴۸۷ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۳,۴۱۷,۱۱۳ | ۴۸۷ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | ۲۰,۰۵۰,۶۳۸ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۴۸۷ |
| منافع فاقد حق کنترل | (۱) | (۱) | ۰ |
| سود پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۳۳,۵۶۰ | ۶,۱۸۹ | ۴۴۳ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۶۶ | (۴۰۰) | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳۳,۶۲۶ | ۵,۷۸۹ | ۴۸۱ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم | ۳۳,۶۲۶ | ۵,۷۸۹ | ۴۸۱ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۳۳,۴۱۸ | ۵,۶۹۵ | ۴۸۷ |
| سرمایه - میلیون ریال | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| 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 | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۳,۴۱۷,۱۱۳ | ۴۸۷ |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۳,۴۱۷,۱۱۳ | ۴۸۷ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | ۲۰,۰۵۰,۶۳۸ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۴۸۷ |
| منافع فاقد حق کنترل | (۱) | (۱) | 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 | ۸,۳۵۶,۱۰۳ | ۵,۵۷۹,۱۱۰ | ۴,۷۲۷,۳۵۰ | ۵۰ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۱,۹۴۴ | ۱,۹۹۵ | ۲,۰۴۶ | (۳) |
| سرقفلي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۶۱,۸۰۳ | ۵۸,۰۵۸ | ۵۸,۳۵۲ | ۶ |
| سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۲۶۶,۱۹۳ | ۵۳,۴۹۳ | ۳,۴۹۳ | ۳۹۸ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | 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 | |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۸,۶۸۶,۰۴۳ | ۵,۶۹۲,۶۵۶ | ۴,۷۹۱,۲۴۱ | ۵۳ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲,۷۰۱,۵۶۳ | ۷۵,۶۵۴ | ۱۱۷,۱۷۸ | ۳,۴۷۱ |
| موجودي مواد و کالا | ۱۰,۶۸۲,۸۳۰ | ۴,۷۴۸,۰۱۱ | ۳,۸۵۲,۷۹۸ | ۱۲۵ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۴,۶۷۹,۷۹۲ | ۱,۰۱۱,۳۷۹ | ۲۸۶,۳۳۷ | ۳۶۳ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۳,۸۵۴,۶۱۶ | ۷۶۴,۸۱۷ | ۶۹,۷۱۲ | ۴۰۴ |
| | ۲۱,۹۱۸,۸۰۱ | ۶,۵۹۹,۸۶۱ | ۴,۳۲۶,۰۲۵ | ۲۳۲ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲۱,۹۱۸,۸۰۱ | ۶,۵۹۹,۸۶۱ | ۴,۳۲۶,۰۲۵ | ۲۳۲ |
| جمع دارایی‌ها | ۳۰,۶۰۴,۸۴۴ | ۱۲,۲۹۲,۵۱۷ | ۹,۱۱۷,۲۶۶ | ۱۴۹ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۱۶۵ | ۱۶۵ | ۱۶۵ | 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 | ۶۱,۰۰۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود انباشته | ۲۲,۷۷۵,۹۸۶ | ۴,۳۴۵,۳۴۹ | ۱,۷۶۸,۲۳۵ | ۴۲۴ |
| سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي) | (۴,۰۵۸) | (۱۳,۶۷۲) | (۱۳,۶۷۲) | ۷۰ |
| حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | ۲۳,۴۳۳,۰۹۳ | ۴,۹۹۲,۸۴۲ | ۲,۴۱۵,۷۲۸ | ۳۶۹ |
| منافع فاقد کنترل | (۱) | (۱) | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۲۳,۴۳۳,۰۹۲ | ۴,۹۹۲,۸۴۱ | ۲,۴۱۵,۷۲۸ | ۳۶۹ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |

| 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 | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۶۹۵,۱۰۶ | ۱,۲۷۷,۹۹۵ | -- |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۴۶۳,۴۱۱ | ۲۷۰,۶۰۸ | ۱۹۲,۱۸۸ | ۷۱ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۴۶۳,۴۱۱ | ۹۶۵,۷۱۴ | ۱,۴۷۰,۱۸۳ | (۵۲) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳,۲۹۶,۶۹۱ | ۳,۲۲۰,۰۴۲ | ۱,۹۵۶,۰۵۱ | ۲ |
| ماليات پرداختني | ۱۷۱,۳۰۸ | ۴۰۶,۲۲۵ | ۴۶۵,۴۶۶ | (۵۸) |
| سود سهام پرداختني | ۱۸۳,۴۶۵ | ۱۴۳,۵۶۶ | ۲۳۳,۰۸۸ | ۲۸ |
| تسهيلات مالي | ۷۲۰,۰۶۰ | ۷۹۹,۸۲۰ | ۸۰۰,۹۴۸ | (۱۰) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۲,۳۳۶,۸۱۷ | ۱,۷۶۴,۳۰۹ | ۱,۷۷۵,۸۰۲ | ۳۲ |
| | ۶,۷۰۸,۳۴۱ | ۶,۳۳۳,۹۶۲ | ۵,۲۳۱,۲۵۵ | ۶ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۶,۷۰۸,۳۴۱ | ۶,۳۳۳,۹۶۲ | ۵,۲۳۱,۲۵۵ | ۶ |
| جمع بدهي‌ها | ۷,۱۷۱,۷۵۲ | ۷,۲۹۹,۶۷۶ | ۶,۷۰۱,۵۳۸ | (۲) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۳۰,۶۰۴,۸۴۴ | ۱۲,۲۹۲,۵۱۷ | ۹,۱۱۷,۲۶۶ | ۱۴۹ |

**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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۶۸,۲۳۵ | (۱۳,۶۷۲) | ۲,۴۱۵,۷۲۸ | (۱) | ۲,۴۱۵,۷۲۷ |
| 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 | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۶۸,۲۳۵ | (۱۳,۶۷۲) | ۲,۴۱۵,۷۲۸ | (۱) | ۲,۴۱۵,۷۲۷ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | ۳,۱۹۷,۹۰۲ | | ۳,۱۹۷,۹۰۲ | ۰ | ۳,۱۹۷,۹۰۲ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۹,۲۱۲ | ۰ | ۲۱۹,۲۱۲ | ۰ | ۲۱۹,۲۱۲ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ | ۰ | ۳,۴۱۷,۱۱۴ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۸۴۰,۰۰۰) | | (۸۴۰,۰۰۰) | ۰ | (۸۴۰,۰۰۰) |
| 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 |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۳۴۵,۳۴۹ | (۱۳,۶۷۲) | ۴,۹۹۲,۸۴۲ | (۱) | ۴,۹۹۲,۸۴۱ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۰ | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ | ۰ | ۲۰,۰۵۰,۶۳۷ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۱,۶۲۰,۰۰۰) | | (۱,۶۲۰,۰۰۰) | ۰ | (۱,۶۲۰,۰۰۰) |
| 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 | 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 | ۹,۶۱۴ | ۹,۶۱۴ | ۰ | ۹,۶۱۴ |
| خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲,۷۷۵,۹۸۶ | (۴,۰۵۸) | ۲۲,۴۳۳,۰۹۳ | (۱) | ۲۲,۴۳۳,۰۹۲ |

**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 | ۸,۷۱۱,۲۹۹ | ۳,۶۳۲,۵۱۵ | ۱۴۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۴۷,۸۸۲) | (۶۴,۰۷۱) | (۲۸۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۸,۴۶۳,۴۱۷ | ۳,۵۶۸,۴۴۴ | ۱۳۷ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۵۳,۱۳۰ | ۳۴,۲۹۰ | ۵۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳,۰۱۰,۱۶۱) | (۱,۰۳۴,۰۲۲) | (۱۹۱) |
| 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 | (۴,۳۶۳) | (۳۷۰) | (۱,۰۷۹) |
| 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 | ۲۰۶,۱۵۹ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۲۱۲,۷۰۰) | (۵۰,۰۰۰) | (۳۲۵) |
| 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 | ۳۳,۸۵۲ | ۱۷,۵۷۴ | ۳۶ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۶۷ | ۱۷۱ | (۶۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۲,۹۴۴,۰۱۶) | (۱,۰۳۲,۳۵۷) | (۱۸۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵,۵۱۹,۴۰۱ | ۲,۵۳۶,۰۸۷ | ۱۱۸ |
| 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 |

| 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 فروش سهام خزانه | ۹,۶۱۵ | 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 | ۷۰,۰۰۰ | ۲۰۴,۰۰۰ | (۶۶) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۷۷۴,۸۶۶) | (۷۸۸,۰۱۷) | ۲ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | (۱۷۲,۱۲۴) | (۳۲۷,۴۴۳) | ۴۷ |
| 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 | (۱,۵۸۰,۱۰۱) | (۹۲۹,۵۲۲) | (۷۰) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۲,۴۴۷,۴۷۶) | (۱,۸۴۰,۹۸۲) | (۳۳) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | ۳,۰۷۱,۹۲۵ | ۶۹۵,۱۰۵ | ۳۴۲ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۷۶۴,۸۱۷ | ۶۹,۷۱۲ | ۹۹۷ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۱۷,۸۷۴ | ۰ | |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۳,۸۵۴,۶۱۶ | ۷۶۴,۸۱۷ | ۴۰۴ |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 عملیاتي | ۲۸,۳۲۹,۹۹۶ | ۱۳,۹۰۷,۳۰۷ | ۱۰۴ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | (۶۱) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۶,۴۸۴,۷۵۲ | ۶,۵۷۰,۰۲۴ | ۱۵۱ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱,۵۸۸,۴۴۸) | (۳,۰۳۸,۴۶۶) | ۴۸ |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۵,۲۴۳,۰۹۰ | ۰ | |
| سایر هزینه‌ها | (۱۶۹,۷۳۲) | (۳,۴۶۴) | (۴,۸۰۰) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۹,۹۶۹,۶۶۲ | ۳,۵۲۸,۰۹۴ | ۴۶۶ |
| هزینه های مالی | (۱۷۲,۱۲۴) | (۳۲۲,۴۹۴) | ۴۷ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۸,۱۵۰ | ۷۸,۲۰۷ | (۹۰) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۵۰۳ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۵۰۳ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۵۰۳ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۳۳,۲۸۳ | ۵,۸۸۰ | ۴۶۶ |
| غیرعملياتي (ریال) | (۲۷۳) | (۴۰۷) | ۳۳ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳۳,۰۱۰ | ۵,۴۷۳ | ۵۰۳ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۳۳,۰۱۰ | ۵,۴۷۳ | ۵۰۳ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۳۳,۰۰۹ | ۵,۴۷۳ | ۵۰۳ |
| سرمایه | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| 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 | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۵۰۳ |
| 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 | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۵۰۳ |
| 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 نشده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۸,۳۵۶,۱۰۲ | ۵,۵۷۹,۱۱۰ | ۴,۷۲۷,۳۵۰ | ۵۰ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۱,۹۴۴ | ۱,۹۹۵ | ۲,۰۴۶ | (۳) |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۵۷,۶۷۶ | ۵۷,۶۷۶ | ۵۸,۲۱۲ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۶۴,۴۹۳ | ۶۳,۴۹۳ | ۱۳,۴۹۳ | ۲ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | 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 نشده | |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۸,۴۸۰,۲۱۵ | ۵,۷۰۲,۲۷۴ | ۴,۸۰۱,۱۰۱ | ۴۹ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۲,۷۰۱,۵۶۳ | ۷۵,۶۵۳ | ۱۱۷,۱۷۸ | ۳,۴۷۱ |
| موجودي مواد و كالا | ۱۰,۶۸۲,۸۳۰ | ۴,۷۴۸,۰۱۱ | ۳,۸۵۲,۷۹۷ | ۱۲۵ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۶,۴۴۲,۴۴۵ | ۸۷۲,۸۷۱ | ۲۴۵,۵۴۱ | ۶۳۸ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۳,۷۴۱,۹۰۱ | ۷۴۴,۷۴۴ | ۶۹,۱۲۶ | ۴۰۲ |
| | ۲۳,۵۶۸,۷۳۹ | ۶,۴۴۱,۲۷۹ | ۴,۲۸۴,۶۴۲ | ۲۶۶ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲۳,۵۶۸,۷۳۹ | ۶,۴۴۱,۲۷۹ | ۴,۲۸۴,۶۴۲ | ۲۶۶ |
| جمع دارايي‌ها | ۳۲,۰۴۸,۹۵۴ | ۱۲,۱۴۳,۵۵۳ | ۹,۰۸۵,۷۴۳ | ۱۶۴ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۱۶۵ | ۱۶۵ | ۱۶۵ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | 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 | ۲۲,۳۹۹,۲۲۸ | ۴,۲۱۳,۵۴۰ | ۱,۷۶۹,۷۳۳ | ۴۳۲ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۲۳,۰۵۹,۳۹۳ | ۴,۸۷۳,۷۰۵ | ۲,۴۳۹,۸۹۸ | ۳۷۳ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۶۹۵,۱۰۶ | ۱,۲۷۷,۹۹۵ | -- |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۴۶۳,۴۱۱ | ۲۷۰,۶۰۸ | ۱۹۲,۱۸۸ | ۷۱ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۴۶۳,۴۱۱ | ۹۶۵,۷۱۴ | ۱,۴۷۰,۱۸۳ | (۵۲) |

| 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 نشده | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۳,۲۵۷,۴۲۲ | ۳,۱۹۴,۷۹۸ | ۱,۹۱۷,۶۰۰ | ۳ |
| ماليات پرداختني | ۱۶۰,۸۵۱ | ۴۰۱,۳۹۴ | ۴۶۵,۳۶۶ | (۶۰) |
| سود سهام پرداختني | ۱۸۳,۴۲۲ | ۱۴۳,۵۲۳ | ۲۳۳,۰۴۵ | ۲۸ |
| تسهيلات مالي | ۷۲۰,۰۶۰ | ۷۹۹,۸۲۰ | ۸۰۰,۹۴۸ | (۱۰) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۴,۲۰۴,۳۹۵ | ۱,۷۶۴,۵۹۹ | ۱,۷۶۸,۷۰۳ | ۱۳۸ |
| | ۸,۵۲۶,۱۵۰ | ۶,۳۰۴,۱۳۴ | ۵,۱۸۵,۶۶۲ | ۳۵ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۸,۵۲۶,۱۵۰ | ۶,۳۰۴,۱۳۴ | ۵,۱۸۵,۶۶۲ | ۳۵ |
| جمع بدهي‌ها | ۸,۹۸۹,۵۶۱ | ۷,۲۶۹,۸۴۸ | ۶,۶۵۵,۸۴۵ | ۳۴ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۳۲,۰۴۸,۹۵۴ | ۱۲,۱۴۳,۵۵۳ | ۹,۰۸۵,۷۴۳ | ۱۶۴ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۶۹,۷۳۳ | ۰ | ۲,۴۲۹,۸۹۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۷۶۹,۷۳۳ | ۰ | ۲,۴۲۹,۸۹۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۳,۰۶۴,۵۹۵ | | ۳,۰۶۴,۵۹۵ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۹,۲۱۲ | ۰ | ۲۱۹,۲۱۲ |
| 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 | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۰ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ |
| 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 | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۰ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۸۴۰,۰۰۰) | | (۸۴۰,۰۰۰) |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۲۱۳,۵۴۰ | ۰ | ۴,۸۷۳,۷۰۵ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ | ۰ | ۱۹,۸۰۵,۶۸۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱,۶۲۰,۰۰۰) | | (۱,۶۲۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | 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 در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۶۵ | ۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۲,۳۹۹,۲۲۸ | ۰ | ۲۳,۰۵۹,۳۹۳ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| 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: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۰,۶۲۱,۱۷۳ | ۳,۶۲۵,۱۸۴ | ۱۹۳ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۴۰,۵۴۳) | (۶۳,۹۷۲) | (۲۷۶) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۰,۳۸۰,۶۳۰ | ۳,۵۶۱,۲۱۲ | ۱۹۱ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۵۳,۱۳۰ | ۳۴,۲۹۰ | ۵۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳,۰۱۰,۱۶۱) | (۱,۰۳۴,۰۲۱) | (۱۹۱) |
| 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 | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۱,۰۰۰) | (۵۰,۰۰۰) | ۹۸ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | (۲,۰۰۰,۰۶۲) | 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 | ۱۳,۷۷۱ | ۰ | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۶۷ | ۱۷۰ | (۶۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۴,۹۴۴,۲۵۵) | (۱,۰۴۹,۵۶۱) | (۳۷۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵,۴۳۶,۳۷۵ | ۲,۵۱۱,۶۵۱ | ۱۱۶ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۷۰,۰۰۰ | ۱۵۴,۰۰۰ | (۵۵) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۷۷۴,۸۶۶) | (۷۳۸,۰۱۷) | (۵) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱۷۲,۱۲۴) | (۳۲۲,۴۹۴) | ۴۷ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | 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 | |
| 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 | (۱,۵۸۰,۱۰۱) | (۹۲۹,۵۲۲) | (۷۰) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۲,۴۵۷,۰۹۱) | (۱,۸۳۶,۰۳۳) | (۳۴) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | ۲,۹۷۹,۲۸۴ | ۶۷۵,۶۱۸ | ۳۴۱ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۷۴۴,۷۴۴ | ۶۹,۱۲۶ | ۹۷۷ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۱۷,۸۷۳ | ۰ | |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۳,۷۴۱,۹۰۱ | ۷۴۴,۷۴۴ | ۴۰۲ |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| سنگ آهک | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۵۷۹ | ۲,۵۰۰,۸۶۴ | ۱,۴۴۸ | ۰ | ۱,۴۴۸ | 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 |
| کلینکر | تن | ۰ | نرخ بازار | ۸۰۱,۷۰۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۱,۰۲۲,۵۰۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱,۱۴۱,۸۱۵ | ۰ | ۰ | | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | ۱,۰۷۸,۲۷۷ | | ۰ | | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان فله تیپ ۲ داخلي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱۳۴,۰۵۵ | ۹,۱۶۳,۸۰۶ | ۱,۲۲۸,۴۵۴ | ۰ | ۱,۲۲۸,۴۵۴ | ۰ | ۱۶۳,۹۷۴ | ۳,۴۴۹,۸۷۴ | ۲۱,۰۳۹,۱۵۳ | ۳,۴۴۹,۸۷۴ | ۰ | ۳,۴۴۹,۸۷۴ | ۰ | ۱۶۲,۸۷۳ | ۲۸,۱۳۰,۲۷۹ | ۴,۵۸۱,۶۶۳ |
| سیمان پاکتي تیپ ۲ داخلي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۲۲۶,۰۳۷ | ۱۰,۶۳۸,۸۹۵ | ۲,۴۰۴,۷۸۴ | ۰ | ۲,۴۰۴,۷۸۴ | ۰ | ۱۶۲,۹۸۶ | ۳,۹۳۷,۷۰۹ | ۲۴,۱۵۹,۷۹۹ | ۳,۹۳۷,۷۰۹ | ۰ | ۳,۹۳۷,۷۰۹ | ۱۵۵,۰۴۲ | ۰ | ۳۱,۶۱۴,۰۰۸ | ۴,۹۰۱,۴۹۹ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۱,۹۴۳,۵۱۵ | ۳۶۰,۶۷۱ | | ۳,۶۳۴,۶۸۶ | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | (۳,۷۰۲,۵۹۷) | ۲,۱۰۰,۷۷۷ | ۳۲۶,۹۶۰ | | ۷,۳۸۷,۵۸۳ | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | (۴,۴۵۷,۶۶۱) | ۲,۰۵۰,۰۰۰ | ۳۱۷,۹۱۵ | | ۹,۴۸۳,۱۶۲ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| سیمان | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان پاکتي تیپ ۲ صادراتي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۶۸۱,۷۱۳ | ۱۲,۴۴۱,۹۲۹ | ۸,۴۸۱,۸۲۵ | ۰ | ۸,۴۸۱,۸۲۵ | ۰ | ۶۲۹,۷۳۵ | ۱۷,۶۳۴,۴۵۹ | ۲۸,۰۰۲,۹۸۴ | ۱۷,۶۳۴,۴۵۹ | ۰ | ۱۷,۶۳۴,۴۵۹ | ۴۵۲,۱۳۵ | ۰ | ۶۷,۵۴۶,۲۲۲ | ۳۰,۵۴۰,۰۱۱ |
| کلینکر آماده تیپ ۲ صادراتي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۵۵,۹۵۴ | ۱۰,۴۳۳,۸۹۲ | ۵۸۳,۸۱۸ | ۰ | ۵۸۳,۸۱۸ | ۰ | ۱,۸۷۴ | ۳۰,۹۲۵ | ۱۶,۵۰۲,۱۳۴ | ۳۰,۹۲۵ | ۰ | ۳۰,۹۲۵ | ۳,۲۰۵ | ۰ | ۳۹,۳۲۵,۱۱۷ | ۱۲۶,۰۳۷ |
| سیمان فله تیپ ۲ صادراتي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۹۸,۸۸۵ | ۱۲,۲۰۵,۸۷۶ | ۱,۲۰۶,۹۷۸ | ۰ | ۱,۲۰۶,۹۷۸ | ۰ | ۱۱۸,۹۳۰ | ۳,۲۷۷,۰۲۹ | ۲۷,۵۵۴,۲۶۷ | ۳,۲۷۷,۰۲۹ | ۰ | ۳,۲۷۷,۰۲۹ | ۱۰۴,۹۸۹ | ۰ | ۶۴,۳۴۲,۲۸۳ | ۶,۷۵۵,۲۳۲ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۸۳۶,۵۵۲ | | ۱۰,۲۷۲,۶۲۱ | ۰ | ۱۰,۲۷۲,۶۲۱ | ۰ | ۷۵۰,۵۳۹ | ۲۰,۹۴۲,۴۱۳ | | ۲۰,۹۴۲,۴۱۳ | ۰ | ۲۰,۹۴۲,۴۱۳ | ۵۶۰,۳۲۹ | ۰ | | ۳۷,۴۲۱,۲۸۰ |

| 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | ۰ | | |
| جمع | | | | ۱,۹۴۳,۵۱۵ | ۱,۱۹۷,۲۲۳ | | ۱۳,۹۰۷,۳۰۷ | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | ۶,۵۷۰,۰۲۴ | ۲,۱۰۰,۷۷۷ | ۱,۰۷۷,۴۹۹ | | ۲۸,۳۲۹,۹۹۶ | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | ۱۶,۴۸۴,۷۵۴ | ۲,۰۵۰,۰۰۰ | ۸۷۸,۲۴۴ | | ۴۶,۹۰۴,۴۴۲ |

**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 | ۱,۹۳۱,۶۹۵ | ۲,۹۹۳,۱۹۲ | ۴,۲۸۵,۲۷۳ | ۵,۹۱۴,۶۲۸ | ۱۳,۹۰۷,۳۰۷ | ۲۸,۳۲۹,۹۹۶ | ۴۶,۹۰۴,۴۴۲ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱,۱۲۸,۱۸۶) | (۱,۸۱۵,۵۰۸) | (۲,۶۸۳,۰۹۰) | (۳,۲۶۴,۲۹۷) | (۷,۳۳۷,۲۸۳) | (۱۱,۸۴۵,۲۴۴) | (۲۱,۷۸۷,۹۰۳) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات طبق برنامه بودجه سال ۱۴۰۵ ارائه شد

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شد |

**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 | ۱,۳۴۴,۱۴۵ | ۳,۱۸۳,۴۸۰ | ۴,۴۶۵,۰۱۳ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۹۰,۱۲۴ | ۱۳۸,۵۳۹ | ۲۰۵,۳۲۲ |
| سربارتولید | ۵,۱۰۶,۷۸۱ | ۱۰,۳۹۰,۸۵۲ | ۱۸,۷۲۱,۱۵۴ |

| 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 |
|---|---|---|---|
| جمع | ۶,۵۴۱,۰۵۰ | ۱۲,۷۱۲,۸۷۱ | ۲۳,۳۹۱,۴۸۹ |
| هزینه جذب نشده درتولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه هاي توليد | ۶,۵۴۱,۰۵۰ | ۱۲,۷۱۲,۸۷۱ | ۲۳,۳۹۱,۴۸۹ |
| خالص موجودی کالاي درجريان ساخت | ۸۱۹,۷۲۵ | (۷۷۸,۹۵۲) | ۱,۳۷۴,۲۸۲ |
| ضايعات غيرعادي | ۰ | ۰ | (۲,۶۳۵,۴۰۶) |
| بهاي تمام شده کالاي توليد شده | ۷,۳۶۰,۷۷۵ | ۱۱,۹۳۳,۹۱۹ | ۲۳,۱۳۰,۳۶۵ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۶۲,۷۶۴ | ۸۶,۲۵۶ | ۸۶,۲۵۶ |
| موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره | (۸۶,۲۵۶) | (۱۷۴,۹۳۱) | (۴۲۸,۷۱۸) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۷,۳۳۷,۲۸۳ | ۱۱,۸۴۵,۲۴۴ | ۲۱,۷۸۷,۹۰۳ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۷,۳۳۷,۲۸۳ | ۱۱,۸۴۵,۲۴۴ | ۲۱,۷۸۷,۹۰۳ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شد |
| «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 |
| سیمان | تن | ۱۷,۶۴۴ | ۴,۸۸۸,۶۸۷ | ۸۶,۲۵۶ | ۱,۰۷۸,۲۷۶ | ۸,۵۰۵,۳۰۶ | ۹,۱۷۱,۰۶۷ | ۰ | | ۲,۷۶۲,۸۵۲ | ۱,۰۷۵,۶۲۴ | ۱۱,۰۱۲,۴۳۹ | ۱۱,۸۴۵,۲۴۴ | ۲۰,۲۹۶ | ۸,۶۱۸,۹۸۹ | ۱۷۴,۹۳۱ |
| جمع کل | | | | ۸۶,۲۵۶ | | | ۹,۱۷۱,۰۶۷ | | | ۲,۷۶۲,۸۵۲ | | | ۱۱,۸۴۵,۲۴۴ | | | ۱۷۴,۹۳۱ |

**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 | |

| شرح محصول | واحد | موجودي اول دوره | | تولید | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | فروش | | موجودی پایان دوره | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مقدار | نرخ - ریال | مقدار | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| سیمان | تن | ۲۰,۲۹۶ | ۸,۶۱۸,۹۸۹ | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | ۱۷۴,۹۳۱ | ۲۰,۷۵۰,۳۸۴ | ۰ | ۲۱,۷۸۷,۹۰۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۴۸,۲۴۴ | ۲۰,۷۸۵,۱۴۴ | ۲۲,۰۵۲ | ۷,۹۳۳,۶۵۹ | ۱۷۴,۹۳۱ |
| جمع کل | | | | | ۱۷۴,۹۳۱ | | | ۲۱,۷۸۷,۹۰۳ | | | ۰ | | | | | ۱۷۴,۹۳۱ |

**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 ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| سنگ آهک | تن | ۵۰,۱۸۵ | ۱,۸۳۹,۴۷۴ | ۹۲,۳۱۴ | ۲۳۳,۸۹۲ | ۱,۲۸۷,۰۰۰ | ۳۰۱,۰۱۹ | ۲۴۳,۲۴۹ | ۱,۴۰۰,۱۶۶ | ۳۴۰,۵۸۹ | ۴۰,۸۲۸ | ۱,۲۹۱,۸۵۹ | ۵۲,۷۴۴ |
| سنگ مارل | تن | ۳۸,۷۱۹ | ۹۸۹,۹۷۹ | ۳۸,۳۳۱ | ۲۳۷,۰۴۴ | ۱,۲۸۷,۰۰۶ | ۳۰۵,۰۷۷ | ۲۵۶,۲۷۷ | ۱,۲۴۲,۱۱۳ | ۳۱۸,۳۲۵ | ۱۹,۴۸۶ | ۱,۲۸۷,۲۳۲ | ۲۵,۰۸۳ |
| سنگ آلویوم | تن | ۵۷۲,۵۱۰ | ۷۴۷,۳۳۹ | ۴۲۷,۸۵۹ | ۹۸۳,۱۱۳ | ۱,۰۵۰,۰۰۲ | ۱,۰۳۲,۲۷۱ | ۱,۰۱۵,۸۰۵ | ۹۰۰,۸۶۰ | ۹۱۵,۰۹۸ | ۵۳۹,۸۱۸ | ۱,۰۰۹,۶۵۹ | ۵۴۵,۰۳۲ |
| سنگ آهن | تن | ۳۴,۷۲۵ | ۷,۷۶۹,۵۸۵ | ۱۹۲,۱۰۳ | ۴۲,۴۰۳ | ۱۲,۰۰۳,۹۸۶ | ۵۰۹,۰۰۵ | ۳۸,۷۲۸ | ۹,۱۳۸,۴۷۹ | ۳۵۳,۹۱۵ | ۲۸,۴۰۰ | ۱۲,۲۲۵,۱۰۶ | ۳۴۷,۱۹۳ |
| سنگ گچ | تن | ۹۵,۲۳۱ | ۲,۳۶۰,۸۸۰ | ۲۲۴,۸۲۹ | ۴۸,۳۲۶ | ۴,۷۷۶,۷۸۷ | ۲۳۰,۸۴۳ | ۵۵,۵۳۰ | ۴,۵۰۲,۰۸۹ | ۲۵۰,۰۰۱ | ۸۸,۰۲۷ | ۲,۳۳۶,۴۵۴ | ۲۰۵,۶۷۱ |
| خاک رس | تن | ۱۶,۳۵۸ | ۳۳۹,۴۰۶ | ۵,۵۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶,۳۵۸ | ۳۳۹,۴۰۶ | ۵,۵۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۹۸۰,۹۸۸ | | | ۲,۳۷۸,۲۱۵ | | | ۲,۱۸۳,۴۸۰ | | | ۱,۱۷۵,۷۲۳ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۹۸۰,۹۸۸ | | | ۲,۳۷۸,۲۱۵ | | | ۲,۱۸۳,۴۸۰ | | | ۱,۱۷۵,۷۲۳ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |

| شرح | واحد | ریال | میلیون ریال | | ریال برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | میلیون ریال | ریال | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | موجودی پایان دوره |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | ریال | میلیون ریال | | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | |
| سنگ آهک | تن | ۴۰,۸۲۸ | ۱,۲۹۱,۸۵۹ | ۵۲,۷۴۴ | ۳۳۶,۲۵۰ | ۲,۵۰۵,۶۵۹ | ۸۴۲,۵۲۸ | ۳۳۶,۲۵۰ | ۲,۴۷۵,۰۱۶ | ۸۳۲,۲۲۴ | ۴۰,۸۲۸ | ۱,۵۴۴,۲۳۴ | ۶۳,۰۴۸ |
| سنگ مارل | تن | ۱۹,۴۸۶ | ۱,۲۸۷,۲۳۲ | ۲۵,۰۸۳ | ۳۱۰,۰۰۰ | ۲,۵۰۵,۶۶۱ | ۷۷۶,۷۵۵ | ۳۱۰,۰۰۰ | ۲,۴۸۳,۶۰۰ | ۷۶۹,۹۱۶ | ۱۹,۴۸۶ | ۱,۶۳۸,۲۰۲ | ۳۱,۹۲۲ |
| سنگ آلویوم | تن | ۵۳۹,۸۱۸ | ۱,۰۰۹,۶۵۹ | ۵۴۵,۰۳۲ | ۹۳۰,۰۰۰ | ۲,۱۰۲,۷۶۱ | ۱,۹۵۵,۵۶۸ | ۹۳۰,۰۰۰ | ۱,۶۹۴,۰۱۴ | ۱,۵۷۵,۴۳۳ | ۵۳۹,۸۱۸ | ۱,۷۱۳,۸۵۰ | ۹۲۵,۱۶۷ |
| سنگ آهن | تن | ۲۸,۴۰۰ | ۱۲,۲۲۵,۱۰۶ | ۳۴۷,۱۹۳ | ۴۰,۳۰۳ | ۲۲,۹۵۰,۰۰۴ | ۹۲۴,۹۵۴ | ۴۰,۳۰۳ | ۱۸,۹۵۰,۴۷۵ | ۷۶۳,۷۶۱ | ۲۸,۴۰۰ | ۱۷,۹۰۰,۹۱۵ | ۵۰۸,۳۸۶ |
| سنگ گچ | تن | ۸۸,۰۲۷ | ۲,۳۳۶,۴۵۴ | ۲۰۵,۶۷۱ | ۵۲,۵۰۰ | ۱۷,۱۷۰,۰۰۰ | ۹۰۱,۴۲۵ | ۵۲,۵۰۰ | ۹,۹۷۴,۸۱۹ | ۵۲۳,۶۷۸ | ۸۸,۰۲۷ | ۶,۶۲۷,۷۱۶ | ۵۸۳,۴۱۸ |
| خاک رس | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۱,۱۷۵,۷۲۳ | | | ۵,۴۰۱,۲۳۰ | | | ۴,۴۶۵,۰۱۲ | | | ۲,۱۱۱,۹۴۱ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱,۱۷۵,۷۲۳ | | | ۵,۴۰۱,۲۳۰ | | | ۴,۴۶۵,۰۱۲ | | | ۲,۱۱۱,۹۴۱ |

**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 | ۸۱۸,۸۹۲ | ۱,۳۲۷,۴۰۱ | ۱,۶۲۴,۲۹۹ | ۹۵,۵۸۴ | ۱۹۶,۱۰۰ | ۲۸۲,۳۹۲ |
| هزینه استهلاک | ۱۶۶,۱۷۹ | ۱۹۳,۳۹۳ | ۲۰۶,۸۶۴ | ۴,۰۱۰ | ۱۳,۴۵۸ | ۱۴,۶۶۶ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۱,۶۴۳,۰۵۰ | ۴,۱۴۷,۵۲۱ | ۹,۲۰۴,۲۳۵ | ۶۸۴ | ۲,۱۵۲ | ۳,۷۲۳ |

| 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 مواد مصرفی | ۱,۶۱۵,۰۴۶ | ۱,۸۰۵,۵۲۱ | ۴,۴۲۷,۸۵۰ | 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 | ۸۴,۱۸۳ | ۱۴۰,۴۴۸ | ۲۳۶,۴۱۳ | ۰ | ۰ | ۸۳۳,۲۰۸ |
| سایر هزینه ها | ۹,۴۳۱ | ۵۹۰,۶۷۹ | ۲۱,۴۹۳ | ۰ | ۰ | ۵۳,۳۲۴ |
| اقلام مصرفي | ۷۷۰,۰۰۰ | ۲,۱۸۵,۸۸۹ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۹۳۸,۱۸۸ | ۰ | ۴۰۰,۰۰۱ |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۷۶,۷۳۸ | ۰ |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۵,۱۰۶,۷۸۱ | ۱۰,۳۹۰,۸۵۳ | ۱۸,۷۲۱,۱۵۴ | ۳,۰۳۸,۴۶۶ | ۱,۵۸۸,۴۴۸ | ۱,۵۸۵,۳۱۴ |

**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 | برآورد هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شد |

**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 | ۲۴۱ | ۲۴۱ | ۲۴۱ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۲۶ | ۳۶ | ۳۶ |

**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 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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.

**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 | | | | | | | | |

**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 |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۲ | ۱۹۳ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۱۹۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکت هاي خارج از بورس | ۱۱ | ۳,۳۰۰ | ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۹۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱ | ۳,۳۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

**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 |
|---|---|---|---|
| تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۵,۲۴۳,۰۹۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۵,۲۴۳,۰۹۰ | ۰ |

**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 |
|---|---|---|---|
| | ۳,۴۶۴ | ۱۶۹,۷۳۲ | ۰ |
| جمع | ۳,۴۶۴ | ۱۶۹,۷۳۲ | ۰ |

**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 | ۱۸ | ۱,۴۹۴,۹۲۶ | ۷۲۰,۰۶۰ | | ۰ | ۰ | ۷۲۰,۰۶۰ | ۰ | ۱۷۲,۱۲۴ |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| جمع | | ۱,۴۹۴,۹۲۶ | ۷۲۰,۰۶۰ | | | ۰ | ۷۲۰,۰۶۰ | ۰ | ۱۷۲,۱۲۴ |
| | | | | | | | انتقال به دارایی | | ۰ |
| | | | | | | | هزینه مالی دوره | | ۱۷۲,۱۲۴ |

**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 | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| جمع | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | | | | | | | انتقال به دارایی | | ۰ |
| | | | | | | | هزینه مالی دوره | | ۰ |

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

تامین مالی از محل فروش محصولات طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شده

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

برآورد تامین مالی شرکت از محل فروش محصولات طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شده

**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 |
|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| درآمد | ۷۸,۲۰۷ | ۸,۱۵۰ | ۰ |
| جمع | ۷۸,۲۰۷ | ۸,۱۵۰ | ۰ |

**برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---|---|---|---|---|
| ۴,۲۱۳,۵۴۰ | ۱,۶۲۰,۰۰۰ | ۳,۲۸۳,۸۰۷ | ۱,۶۲۰,۰۰۰ | ۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | برنامه های با اهمیت شرکت طبق برنامه بودجه سال۱۴۰۵ ارائه شد |

**سایر توضیحات با اهمیت**

پیش بینی صورت گرفته در جهت تولید و فروش و هزینه های مرتبط طبق برنامه بودجه سال ۱۴۰۵ ارائه شده.

«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**

| 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؟ | دفعات حضور در جلسات | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | هیات مدیره | کمیته حسابرسی | کمیته انتصابات | سایر کمیته ها |
| حاجي محمد نصيري | رئیس هیئت مدیره | | خیر | ۲۰.۵ | خیر | بلي | ۲۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | ۲۴ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| عبدالمجید کاظمی | عضو هیئت مدیره | لیسانس | سیمان باقران | | ۰ |

**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 | ۴۸ |
| کمیته انتصابات | ۴ |
| کمیته ریسک | ۶ |
| سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره | ۲۴ |

**میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي**

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| آتیه سازان باقران | ۳,۷۲۲,۷۶۵ | ۰ | 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 |
|---|---|---|---|---|
| شرکت سیمان باقران | حاجي محمد نصيري | ۱۲۳,۰۴۴,۴۰۳ | ۲۰ | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محمد اكبري آواز | محمد اكبري آواز | 5239096074 | | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | دیپلم | اقتصاد | |
| اميد نصيري | اميد نصيري | 5230013370 | | | | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | كارشناسي | مديريت دولتي | |
| حاجي محمد نصيري | حاجي محمد نصيري | 5239674108 | | | | رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | دیپلم | ساير | |
| عبدالمجيد كاظمي | عبدالمجيد كاظمي | 5239688966 | | | | عضو هیئت‌مدیره | موظف | كارشناسي ارشد | حقوق | |
| رهنمود سرمايه خبرگان | رهنمود سرمايه خبرگان | 14009040165 | حسن درويش نارنج بن | مهران چمني | 1062855620 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | كارشناسي ارشد | مديريت | |
| مديريت سرمايه مهرگان آركا آينده | مديريت سرمايه مهرگان آركا آينده | 14008879616 | حسين علي زارع بيدكي | حسين علي زارع بيدكي | 0057862842 | نایب رئیس هیئت‌مدیره | غیر موظف | كارشناسي ارشد | مديريت اجرايي | |
| خصوصي كمان كاريزما | خصوصي كمان كاريزما | 14010459799 | سيدوهاب سيدالحسيني | سيدوهاب سيدالحسيني | 0923826394 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | كارشناسي ارشد | مديريت | |

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سباقر1 | آتیه سازان باقران | * | * | تولیدی | حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود | 1404/12/29 | فعال | دارای صورتهای مالی حسابرسی شده | * | * | * | * |
| سباقر3 | تامین آتیه باقران | * | * | تولیدی | حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود | 1405/12/29 | فعال | دارای صورتهای مالی حسابرسی شده | * | * | * | * |
| سباقر2 | آتیه سازان باقران | * | * | تولیدی | موسسه حسابرسي و خدمات آرمان نوين رسيدگي | 1397/12/29 | غیر فعال | دارای صورتهای مالی حسابرسی شده | * | * | * | * |

**شرکت های وابسته**