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 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیمان باقران

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت سيمان باقران (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 41 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت سيمان باقران (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 41 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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.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 اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد

مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان 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 رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، 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.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 اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد

مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان 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 رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، 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 277 ميليارد ريال از دارايي‌هاي شركت عمدتا شامل مبلغ 233 ميليارد ريال ماليات و عوارض قانوني (ناشي از خريد و يا فروش صادراتي كالا از سال 1399 تاكنون كه منوط به اظهار نظر مقامات ذيصلاح مي باشد) و مبلغ 44 ميليارد ريال دارايي‌هاي در جريان تكميل متوقف شده، براي اين موسسه احراز نشده است. هر چند تعديل صورت‌هاي مالي از بابت احتساب كاهش ارزش ضروري است، ليكن در شرايط فعلي تعيين ميزان قطعي آن مشخص نبوده و منوط به اظهار نظر مقامات ذيصلاح و مشخص شدن ارزش بازيافتني دارايي‌ها مي‌باشد.

5. شركت بدليل عدم ايفاي تعهدات ارزي سنوات قبل (1401 الي 1403) براساس برآوردهاي مديريت جمعا مبلغ 1٫791 ميليارد ريال (به ازاي هردلار 60٫000 ريال) ذخيره در صورت‌هاي مالي منعكس نموده است. از طرفي ذخيره اي از بابت ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش به استناد شمول معافيت ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم در صورت‌هاي مالي منظور نشده است. در ارتباط با موارد فوق ضمن عدم اطمينان از كفايت ذخيره مربوط به تعهدات ارزي به دليل عدم اعلام نرخ مصالحه از سوي بانک مركزي و فهرست اقلام صادراتي مواد خام در سال 1403 و تأثير عوامل فوق بر مطالبه ماليات عملكرد توسط سازمان امور مالياتي، هر چند تعديل صورت‌هاي مالي را ضروري ساخته ليكن تعيين ميزان آن منوط به اظهار نظر مقامات ذيربط مي‌باشد.

6. شركت مبلغ 203 ميليارد ريال تعديلات نرخ سوخت مصرفي سال 1402 اعلام شده توسط شركت فرآورده‌هاي نفتي استان را ازطريق تعديل سود انباشته ابتداي سال مالي در صورت‌هاي مالي منعكس نموده است، ليكن در رعايت استانداردهاي حسابداري مبلغ مذكور مي‌بايست به عنوان بخشي از عملكرد سال جاري در نظر گرفته شود. در صورت اصلاح صورت هاي مالي سود خالص سال جاري و سود انباشته ابتداي سال هريک به مبلغ مزبور به ترتيب كاهش و افزايش خواهند يافت.

7. الزامات ناظر بر گزارشگري مالي در ارتباط با افشا و طبقه‌بندي مناسب اقلام معاملات با اشخاص وابسته، رعايت نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 5 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

9. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که 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 5 مباني اظهار نظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي‌شود، تعيين شده است:

شناخت و اندازه گيري موجودي مواد و کار درجريان ساخت:

به شرح يادداشت توضيحي 18، موجودي مواد و کالا به مبلغ4ر748 ميليارد ريال درپايان سال مالي منتهي به 30/12/1403 شناسايي و در صورت‌هاي مالي انعکاس يافته است.

بخش عمده‌اي از بهاي موجودي مواد اوليه و کار در جريان ساخت، مربوط به موجودي کلينکر و مواد اوليه به مبلغ2ر355 ميليارد ريال مي‌باشد که با توجه به استاندارد حسابداري مربوطه در دفاتر منعکس 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 فيزيکي (نقشه‌برداري و دپو گرافي) اندازه‌گيري شده و هرگونه کسري 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 کار در جريان فله‌اي موضوع به عنوان مسائل عمده حسابرسي سال جاري تعيين شده است.

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

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

- حضور و نظارت در عمليات انبارگرداني و ارزيابي شمارش موجودي‌ها با استفاده از نظر کارشناسان 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 کيفيت نگهداري موجودي‌ها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها.
- ارزيابي کافي و مناسب بودن افشاء طبق استانداردهاي حسابداري.
- کنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آن‌ها.

10. پوشش بيمه اي موجودي مواد و کالا

موجودي مواد و کالا با بهاي تمام شده اي به مبلغ 2ر306 ميليارد ريال به ارزش 270 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 18-3) از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

11. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در 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 اطمينااني ارائه نمي كند.
مسئوليت اين مؤسسه، 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 مي رسد تحريفي بااهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در بخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديد،اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت موارد مندرج در بندهاي 2 الي 5 تحريف شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

12-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعايت نگرديده است.

13. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1403/08/06 درخصوص خريد ناوگان حمل و نقل به نتيجه قطعي نرسيده است.

14. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-37، 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.

15. 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 5 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.

16. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به ارائه رهنمودهاي لازم در ارتباط با موارد ذيل جلب مي‌نمايد:

15-1- عمده معاملات انجام شده با پيمانكاران طي سال مالي مورد گزارش بر اساس قراردادهاي منعقده در سنوات قبل انجام و تغييرات بعدي آن با تأييد هيأت مديره و مديريت اجرايي و بدون در نظر گرفتن مناقصه عمومي صورت پذيرفته است. در اين خصوص اقداماتي به منظور اطمينان از صرف و صلاح شركت در نحوه عمل انجام شده، توصيه مي‌گردد.

15-2- رويه مورد عمل شركت در انعقاد قراردادهاي فروش محصولات صادراتي و قطعي نمودن معادل ريالي نرخ فروش در زمان انعقاد قرارداد باعث گرديده كه شركت نتواند از مزاياي افزايش نرخ محصولات و تغييرات نرخ ارز بهره ببرد و لذا نرخ‌هاي فروش شركت نسبت ساير شركت‌هاي سيماني در منطقه جغرافيايي مربوطه به طور ميانگين كمتر بوده است. مضافا تداوم اين روند با عنايت به حجم پيش دريافت‌هاي انجام شده كه معادل 13 درصد فروش سال 1403 مي‌باشد عدم النفع ناشي از موارد ياد شده در سال مالي آتي را در پي خواهد داشت.

15-3- وجوه ناشي از صادرات محصولات به صورت معادل ريالي و بوسيله اشخاصي متفاوت از خريداران به حساب‌هاي بانكي واريز شده و تعهدات ارزي با واگذاري پروانه‌هاي صادراتي، پرداخت كارمزد و يا واردات از محل آن تا 66 درصد رفع گرديده است. مضافا ارزش فروش محصولات صادراتي بر اساس فاكتورهاي صادره متفاوت با ارزش كالاي مزبور مندرج در برگ سبز گمركي مي‌باشد.

17. 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 اصلاح جدول زمانبندي پرداخت سود سهام، درصد سهام شناور و پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر 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 و اعضاي آنها در پايگاه اينترنتي شركت، و اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته و افشاي آن در گزارش فعاليت هيأت مديره و تملک سهام شركت اصلي توسط شركت فرعي به مورد قابل ذكر ديگري برخورد نكرده است.

18. 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، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت الزامات منعكس در چک ليست مزبور برخورد نكرده است.

19. در رعايت مفاد 41 دستورالعمل حاكميت شركتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور مبني برگزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش فعاليت هيأت مديره 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.

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mohammad Ghorbani [Sign	992703	1404/04/21 20:10:20
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/04/21 20:11:03
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1404/04/21 20:13:36

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۳,۹۳۷,۴۱۲	۵,۹۲۶,۱۰۵	۱۳۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	(۳,۳۶۴,۲۹۷)	(۱۱۸)
سود(زيان) ناخالص	۶,۶۰۰,۱۲۹	۲,۵۶۱,۸۰۸	۱۵۸
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۶۲,۶۹۵)	(۳۷۱,۸۴۲)	(۷۷۷)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۰۱,۲۴۱	۰	
ساير هزينه‌ها	(۹۱۷)	(۱۷,۸۲۲)	۹۵
سود(زيان) عملياتی	۳,۴۳۷,۷۵۸	۲,۱۷۲,۱۴۴	۵۸
هزينه های مالی	(۳۳۰,۸۰۷)	(۴۴۶,۴۹۹)	۲۶
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۹۵,۷۸۱	۲۴,۷۱۵	۲۸۸
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳,۲۰۲,۷۳۲	۱,۷۵۰,۳۶۰	۸۳
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۰۲,۷۳۲	۱,۷۵۰,۳۶۰	۸۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴,۸۳۱)	(۲۸۹,۹۶۶)	۹۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱,۴۶۰,۳۹۴	۱۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱,۴۶۰,۳۹۴	۱۱۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳,۱۹۷,۹۰۲	۱,۴۶۰,۳۹۵	۱۱۹
منافع فاقد حق کنترل	(۱)	(۱)	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۵,۸۲۴	۳,۶۹۸	۵۷
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۰۶)	(۱,۲۱۲)	۶۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵,۴۱۸	۲,۴۸۶	۱۱۸
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۵,۴۱۸	۲,۴۸۶	۱۱۸
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵,۳۳۰	۲,۴۳۴	۱۱۹
سرمایه - میلیون ریال	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
طبق برآورد بودجه دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱,۴۶۰,۳۹۴	۱۱۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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	۳,۱۹۷,۹۰۱	۱,۴۶۰,۳۹۴	۱۱۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳,۱۹۷,۹۰۲	۱,۴۶۰,۳۹۵	۱۱۹
منافع فاقد حق کنترل	(۱)	(۱)	۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۵۷۹,۱۱۰	۴,۷۲۷,۳۵۰	۴,۱۰۱,۷۹۹	۱۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۱,۹۹۵	۲,۰۴۶	۲,۰۹۶	(۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵۸,۰۵۸	۵۸,۳۵۲	۵۸,۴۷۴	(۱)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۳,۴۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۶۴۲,۶۵۶	۴,۷۹۱,۲۴۱	۴,۱۶۵,۸۶۲	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۵,۶۵۳	۱۱۷,۱۷۹	۳۷,۵۳۹	(۳۵)
موجودي مواد و كالا	۴,۷۴۸,۰۱۱	۳,۸۵۲,۷۹۷	۱,۹۶۷,۱۹۸	۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۴۲,۱۶۷	۲۸۶,۳۳۷	۲۱۴,۰۰۳	۱۹۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۶۴,۸۱۷	۶۹,۷۱۲	۵۳,۱۵۵	۹۹۷
	۶,۴۳۰,۶۴۸	۴,۳۲۶,۰۲۵	۲,۲۷۱,۸۹۵	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۴۳۰,۶۴۸	۴,۳۲۶,۰۲۵	۲,۲۷۱,۸۹۵	۴۹
جمع دارايي‌ها	۱۲,۰۷۳,۳۰۴	۹,۱۱۷,۲۶۶	۶,۴۳۷,۷۵۷	۳۲
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	۱۲۸,۲۲۸	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۶۱,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۴,۱۲۶,۱۳۷	۱,۷۶۸,۲۳۵	۶۰۰,۱۳۲	۱۳۳
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱۳,۶۷۲)	(۱۳,۶۷۲)	(۳۲,۵۷۷)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۴,۷۷۳,۶۳۰	۳,۴۱۵,۷۲۸	۱,۳۵۶,۹۴۸	۹۸
منافع فاقد کنترل	(۱)	۰	۱	--
جمع حقوق مالکانه	۴,۷۷۳,۶۲۹	۳,۴۱۵,۷۲۸	۱,۳۵۶,۹۴۹	۹۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۹۵,۱۰۶	۱,۲۷۷,۹۹۵	۱,۴۶۰,۲۷۰	(۴۶)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷۰,۶۰۷	۱۹۲,۱۸۸	۱۲۵,۲۰۷	۴۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۶۵,۷۱۳	۱,۴۷۰,۱۸۳	۱,۵۸۵,۴۷۷	(۳۴)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۲۲۰,۰۴۲	۱,۹۵۶,۰۵۱	۹۷۵,۳۶۰	۶۵
مالیات پرداختنی	۴۰۶,۲۲۵	۴۶۵,۴۶۶	۱۷۶,۱۸۵	(۱۳)
سود سهام پرداختنی	۱۴۳,۵۶۶	۲۳۳,۰۸۸	۱۲۳,۷۶۶	(۳۸)
تسهیلات مالی	۷۹۹,۸۲۰	۸۰۰,۹۴۸	۱,۰۹۹,۷۶۵	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱,۷۶۴,۳۰۹	۱,۷۷۵,۸۰۲	۱,۱۲۰,۲۵۵	(۱)
	۶,۳۳۳,۹۶۲	۵,۲۳۱,۳۵۵	۳,۴۹۵,۳۳۱	۲۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۳۳۳,۹۶۲	۵,۲۳۱,۳۵۵	۳,۴۹۵,۳۳۱	۲۱
جمع بدهی‌ها	۷,۲۹۹,۶۷۵	۶,۷۰۱,۵۳۸	۵,۰۸۰,۸۰۸	۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۰۷۳,۳۰۴	۹,۱۱۷,۲۶۶	۶,۴۳۷,۷۵۷	۳۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۱۲۸,۲۲۸	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۷۵,۶۳۰	(۳۲,۵۷۷)	۱,۵۳۲,۴۴۶	۱	۱,۵۳۲,۴۴۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۷۵,۴۹۸)	۰	(۱۷۵,۴۹۸)	۰	(۱۷۵,۴۹۸)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۱۲۸,۲۲۸	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۱۳۲	(۳۲,۵۷۷)	۱,۳۵۶,۹۴۸	۱	۱,۳۵۶,۹۴۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱,۵۴۶,۸۳۲		۱,۵۴۶,۸۳۲	(۱)	۱,۵۴۶,۸۳۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۸۶,۴۳۷)	۰	(۸۶,۴۳۷)	۰	(۸۶,۴۳۷)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۰,۳۹۵	۰	۱,۴۶۰,۳۹۵	(۱)	۱,۴۶۰,۳۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱,۴۶۰,۳۹۵	۰	۱,۴۶۰,۳۹۵	(۱)	۱,۴۶۰,۳۹۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۱۱,۲۳۱)		(۴۱۱,۲۳۱)	۰	(۴۱۱,۲۳۱)
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				(۱۲۸,۲۲۸)							۱۲۸,۲۲۸	۱۸,۹۰۵	۱۸,۹۰۵		۱۸,۹۰۵
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	(۹,۲۹۹)				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۸,۲۳۵	(۱۳,۶۷۲)	۲,۴۱۵,۷۲۸	۰	۲,۴۱۵,۷۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۳,۱۹۷,۹۰۲		۳,۱۹۷,۹۰۲	(۱)	۳,۱۹۷,۹۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۹۷,۹۰۲		۳,۱۹۷,۹۰۲	(۱)	۳,۱۹۷,۹۰۱
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۸۴۰,۰۰۰)		(۸۴۰,۰۰۰)	۰	(۸۴۰,۰۰۰)
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

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات با سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۰	۰	۶۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۲۶,۱۳۷	(۱۳,۶۷۲)	۴,۷۷۳,۶۳۰	(۱)	۴,۷۷۳,۶۲۹

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۵۸۲,۵۱۵	۲,۰۴۵,۶۶۳	۷۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۴,۰۷۱)	(۶۸۵)	(۹,۲۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۵۱۸,۴۴۴	۲,۰۴۴,۹۷۸	۷۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۴,۲۹۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۳۴,۰۲۲)	(۷۹۸,۴۲۹)	(۳۰)
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	(۳۷۰)	(۵۴۵)	۳۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت 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 کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	۱۷,۵۷۴	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷۱	۴۳	۲۹۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۸۲,۳۵۷)	(۷۹۸,۹۳۱)	(۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۳۶,۰۸۷	۱,۲۴۶,۰۴۷	۱۰۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۲۰۴,۰۰۰	۲۶۷,۳۸۵	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۷۸۸,۰۱۷)	(۸۲۵,۱۶۷)	۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۳۷,۴۴۳)	(۳۶۹,۸۰۹)	۱۱
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	(۹۲۹,۵۲۲)	(۳۰۱,۸۹۹)	(۲۰۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۸۴۰,۹۸۲)	(۱,۲۲۹,۴۹۰)	(۵۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۶۹۵,۱۰۵	۱۶,۵۵۷	۴,۰۹۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۷۱۲	۵۳,۱۵۵	۳۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۶۴,۸۱۷	۶۹,۷۱۲	۹۹۷
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۵,۹۱۴,۶۲۸	۱۳۵

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	(۳,۳۶۴,۲۹۷)	(۱۱۸)
سود(زیان) ناخالص	۶,۵۷۰,۰۲۴	۲,۵۵۰,۳۳۱	۱۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۵۷,۶۷۹)	(۳۷۰,۰۵۵)	(۷۸۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۳۱۲,۳۴۵	۲,۱۸۰,۲۷۶	۵۲
هزینه های مالی	(۳۲۵,۹۵۸)	(۴۴۶,۴۹۹)	۲۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۸,۲۰۸	۳۴,۷۱۴	۱۲۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۷۶۸,۴۹۱	۷۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۷۶۸,۴۹۱	۷۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	(۲۸۹,۸۶۸)	--
سود(زیان) خالص	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۴۷۸,۶۲۳	۱۰۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۵,۵۲۱	۳,۶۳۴	۵۲
غيرعملياتي (ریال)	(۴۱۳)	(۱,۱۶۹)	۶۵
ناشي از عمليات در حال تداوم	۵,۱۰۸	۲,۴۶۵	۱۰۷
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵,۱۰۸	۲,۴۶۵	۱۰۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵,۱۰۸	۲,۴۶۴	۱۰۷
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۴۷۸,۶۲۳	۱۰۷
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	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:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳,۰۶۴,۵۹۵	۱,۴۷۸,۶۲۳	۱۰۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۵۷۹,۱۱۰	۴,۷۲۷,۳۵۰	۴,۱۰۱,۷۹۹	۱۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۱,۹۹۵	۲,۰۴۶	۲,۰۹۶	(۲)
دارايي‌هاي نامشهود	۵۷,۶۷۶	۵۸,۲۱۲	۵۸,۲۵۷	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	۱۳,۴۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۶۵۲,۲۷۴	۴,۸۰۱,۱۰۱	۴,۱۷۵,۶۴۵	۱۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۵,۶۵۳	۱۱۷,۱۷۸	۳۷,۵۳۹	(۳۵)
موجودي مواد و کالا	۴,۷۴۸,۰۱۱	۳,۸۵۲,۷۹۷	۱,۹۶۷,۱۹۸	۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷۰۳,۶۵۸	۲۴۵,۵۴۲	۲۳۴,۶۴۵	۱۸۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۴۴,۷۴۴	۶۹,۱۲۶	۴۹,۱۶۷	۹۷۷
	۶,۲۷۲,۰۶۶	۴,۲۸۴,۶۴۳	۲,۲۷۸,۵۴۹	۴۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۲۷۲,۰۶۶	۴,۲۸۴,۶۴۳	۲,۲۷۸,۵۴۹	۴۶
جمع دارايي‌ها	۱۱,۹۲۴,۳۴۰	۹,۰۸۵,۷۴۴	۶,۴۵۴,۱۹۴	۳۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
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

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) انباشته	۳,۹۹۴,۳۲۸	۱,۷۶۹,۷۳۳	۷۱۱,۱۱۰	۱۲۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۶۵۴,۴۹۳	۲,۴۲۹,۸۹۸	۱,۳۷۱,۲۷۵	۹۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۶۹۵,۱۰۶	۱,۲۷۷,۹۹۵	۱,۴۶۰,۲۷۰	(۴۶)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۷۰,۶۰۸	۱۹۲,۱۸۸	۱۲۵,۲۰۷	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۶۵,۷۱۴	۱,۴۷۰,۱۸۳	۱,۵۸۵,۴۷۷	(۳۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۱۹۴,۷۹۸	۱,۹۱۷,۶۰۰	۹۵۶,۳۳۸	۶۷
ماليات پرداختني	۴۰۱,۳۹۴	۴۶۵,۳۶۶	۱۷۵,۴۹۸	(۱۴)
سود سهام پرداختني	۱۴۳,۵۲۳	۲۳۳,۰۴۵	۱۲۳,۷۲۳	(۳۸)
تسهيلات مالي	۷۹۹,۸۲۰	۸۰۰,۹۴۸	۱,۰۹۹,۷۶۵	۰
ذخاير	۰	۰	۴,۰۰۷	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۷۶۴,۵۹۸	۱,۷۶۸,۷۰۴	۱,۱۳۸,۱۱۱	۰
	۶,۳۰۴,۱۳۳	۵,۱۸۵,۶۶۳	۳,۴۹۷,۴۴۲	۲۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۳۰۴,۱۳۳	۵,۱۸۵,۶۶۳	۳,۴۹۷,۴۴۲	۲۲
جمع بدهي‌ها	۷,۲۶۹,۸۴۷	۶,۶۵۵,۸۴۶	۵,۰۸۲,۹۱۹	۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۱,۹۲۴,۳۴۰	۹,۰۸۵,۷۴۴	۶,۴۵۴,۱۹۴	۳۱

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 ارزياپي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۶,۶۰۸	۰	۱,۵۴۶,۷۷۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۵,۴۹۸)	۰	(۱۷۵,۴۹۸)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۱,۱۱۰	۰	۱,۳۷۱,۲۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۶۵,۰۶۰		۱,۵۶۵,۰۶۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۶,۴۳۷)	۰	(۸۶,۴۳۷)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۸,۶۲۳	۰	۱,۴۷۸,۶۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۸,۶۲۳	۰	۱,۴۷۸,۶۲۳
سود سهام مصوب									(۴۳۰,۰۰۰)		(۴۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۷۳۳	۰	۲,۴۳۹,۸۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳,۰۶۴,۵۹۵		۳,۰۶۴,۵۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵	۰	۳,۰۶۴,۵۹۵
سود سهام مصوب									(۸۴۰,۰۰۰)		(۸۴۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵	۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۹۴,۳۲۸	۰	۴,۶۵۴,۴۹۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۵۷۵,۱۸۴	۲,۰۵۷,۱۵۹	۷۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۳,۹۷۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۵۱۱,۲۱۲	۲,۰۵۷,۱۵۹	۷۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۴,۲۹۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۰۳۴,۰۲۱)	(۷۹۸,۴۲۹)	(۳۰)
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	(۵۴۵)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل 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 کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷۰	۴۳	۲۹۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۹۹,۵۶۱)	(۷۹۸,۹۳۱)	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۵۱۱,۶۵۱	۱,۲۵۸,۲۲۸	۱۰۰
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	۱۵۴,۰۰۰	۲۶۷,۳۸۵	(۴۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۳۸,۰۱۷)	(۸۲۵,۱۶۷)	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۲۲,۴۹۴)	(۳۶۹,۸۰۹)	۱۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۲۹,۵۲۲)	(۳۱۰,۶۷۸)	(۱۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۳۶,۰۳۳)	(۱,۲۳۸,۲۶۹)	(۴۸)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۷۵,۶۱۸	۱۹,۹۵۹	۳,۲۸۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹,۱۲۶	۴۹,۱۶۷	۴۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۴۴,۷۴۴	۶۹,۱۲۶	۹۷۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
سیمان	تن	۰	نرخ بازار	۶۹۶,۷۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۱,۸۱۵	۰	۰		۰	۰	۹۹۰,۲۰۰	۰	۰	۰
کلینکر	تن	۰	نرخ بازار	۹۴۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۷۰۰		۰		۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
سنگ آهک	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۰	۵۷۹	۲,۵۰۰,۸۶۴	۱,۴۴۸	۰	۱,۴۴۸	۰	۰	۰	۰
سیمان فله تیپ ۲ داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۴۸,۷۶۵	۶,۱۳۸,۰۵۰	۲۹۹,۳۲۲	(۲۳۱,۹۶۹)	۶۷,۳۵۳	۰	۱۳۴,۰۵۵	۹,۱۶۳,۸۰۶	۱,۲۲۸,۴۵۴	۰	۱,۲۲۸,۴۵۴	۰	۱۵۶,۰۰۰	۱۴,۱۱۰,۲۹۵	۲,۲۰۱,۲۰۶
سیمان پاکتي تیپ ۲ داخلي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۱۲۷,۳۱۷	۷,۸۰۳,۹۸۵	۹۹۳,۵۸۰	(۷۷۰,۰۰۵)	۲۲۳,۵۷۵	۰	۲۲۶,۰۳۷	۱۰,۶۳۸,۸۹۵	۲,۴۰۴,۷۸۴	۰	۲,۴۰۴,۷۸۴	۰	۲۰۳,۴۰۸	۱۵,۲۴۱,۱۲۶	۳,۱۰۰,۱۶۷
		۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		(۱,۹۰۷,۶۹۵)	(۱,۹۰۷,۶۹۵)	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۱,۶۳۶,۸۰۵	۱۷۶,۰۸۳		۱,۲۹۲,۹۰۲	(۱,۰۰۱,۹۷۴)	۲۹۰,۹۲۸	۱,۹۴۳,۵۱۵	۳۶۰,۶۷۱		۳,۶۳۴,۶۸۶	(۱,۹۰۷,۶۹۵)	۱,۷۲۶,۹۹۱	۱,۸۹۰,۲۰۰	۳۵۹,۴۰۸		۵,۳۰۱,۳۷۳
فروش صادراتی:																			
کلینکر آماده تیپ ۲ صادراتي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۶,۳۳۹	۹,۲۰۳,۹۷۵	۵۸,۳۴۴	(۳۰,۹۹۹)	۲۷,۳۴۵	۰	۵۵,۹۵۴	۱۰,۴۳۳,۸۹۳	۵۸۳,۸۱۸	۰	۵۸۳,۸۱۸	۰	۵۹,۸۰۰	۱۸,۶۹۷,۵۲۵	۱,۱۱۸,۱۱۲
سیمان فله تیپ ۲ صادراتي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۴۰,۲۴۸	۷,۹۲۶,۳۰۷	۳۱۹,۰۱۸	(۱۷۸,۴۹۴)	۱۴۰,۵۲۴	۰	۹۸,۸۸۵	۱۲,۲۰۵,۸۷۶	۱,۲۰۶,۹۷۸	۰	۱,۲۰۶,۹۷۸	۰	۸۷,۰۰۰	۱۷,۱۶۵,۸۹۷	۱,۴۹۳,۴۳۳
سیمان پاکتي تیپ ۲ صادراتي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۴۷۸,۰۷۳	۸,۸۷۸,۰۶۷	۴,۲۴۴,۳۶۴	(۳,۱۵۲,۸۳۰)	۲,۰۹۱,۵۳۴	۰	۶۸۱,۷۱۳	۱۲,۴۴۱,۹۲۹	۸,۴۸۱,۸۲۵	۰	۸,۴۸۱,۸۲۵	۰	۵۴۳,۷۹۲	۳۲,۲۷۷,۴۶۳	۱۲,۱۱۴,۳۰۶
سیمان	تن	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰		(۵,۴۲۹,۵۸۸)	(۵,۴۲۹,۵۸۸)	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۵۲۴,۶۶۰	۴,۶۲۱,۷۲۶		(۳,۲۶۲,۳۲۳)	۲,۲۵۹,۴۰۳	۰	۸۳۶,۵۵۲		۱۰,۲۷۳,۶۲۱	(۵,۴۲۹,۵۸۸)	۴,۸۴۳,۰۳۳	۰	۶۹۰,۵۹۲		۱۴,۷۲۵,۸۵۱

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
درآمد ارائه خدمات:																							
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۱,۶۳۶,۸۰۵	۷۰۰,۷۴۳		۵,۹۱۴,۶۲۸	(۳,۳۶۴,۲۹۷)	۲,۵۵۰,۳۳۱	۱,۹۴۳,۵۱۵	۱,۱۹۷,۲۲۳		۱۳,۹۰۷,۳۰۷	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	۶,۵۷۰,۰۲۴	۱,۸۹۰,۲۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰		۲۰,۰۲۷,۲۲۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۱۱۸,۵۲۲	۱,۹۳۱,۶۹۵	۲,۹۹۳,۱۹۲	۴,۲۸۵,۲۷۳	۵,۹۱۴,۶۲۸	۱۳,۹۰۷,۳۰۷	۲۰,۰۲۷,۲۲۴
مبلغ بهای تمام شده	(۸۰۵,۷۹۶)	(۱,۱۲۸,۱۸۶)	(۱,۸۱۵,۵۰۸)	(۲,۶۸۳,۰۹۰)	(۳,۳۶۴,۲۹۷)	(۷,۳۳۷,۲۸۳)	(۱۱,۸۳۹,۶۵۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

احتراما ، طبق برنامه بودجه پیش بینی شده منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
احتراما ، طبق برنامه بودجه پیش بینی شده منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۰۸۶,۴۶۳	۱,۳۴۴,۱۴۵	۴,۳۶۸,۳۰۳
دستمزدمستقیم تولید	۷۵,۱۳۶	۹۰,۱۲۴	۱۱۶,۶۷۷
سربارتولید	۳,۵۶۴,۷۶۳	۵,۱۰۶,۷۸۱	۷,۸۷۴,۴۶۴
جمع	۴,۷۲۶,۳۶۱	۶,۵۴۱,۰۵۰	۱۲,۳۵۹,۴۴۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۴,۷۲۶,۳۶۱	۶,۵۴۱,۰۵۰	۱۲,۳۵۹,۴۴۴
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱,۳۳۷,۵۵۳)	۸۱۹,۷۲۵	(۴۳۴,۵۱۲)
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۳,۳۸۸,۸۰۸	۷,۳۶۰,۷۷۵	۱۱,۹۳۴,۹۳۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۸,۲۵۳	۶۲,۷۶۴	۸۱,۶۷۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۶۲,۷۶۴)	(۸۶,۲۵۶)	(۱۷۶,۹۵۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۳,۳۶۴,۲۹۷	۷,۳۳۷,۲۸۳	۱۱,۸۳۹,۶۵۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۳۶۴,۲۹۷	۷,۳۳۷,۲۸۳	۱۱,۸۳۹,۶۵۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهای تمام شده بر مبنای تولید محصول و متناسب با عملیات شرکت 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰													
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان	تن	۱۶,۵۲۱	۳,۷۹۹,۰۴۴	۶۲,۷۶۴	۱,۱۴۱,۸۱۵	۴,۹۰۴,۳۲۳	۵,۵۹۹,۸۲۹	۰		۱,۷۶۰,۹۴۶	۱,۱۴۰,۶۹۲	۶,۴۳۲,۳۰۹	۷,۳۳۷,۲۸۳	۱۷,۶۴۴	۴,۸۸۸,۶۸۷	۸۶,۲۵۶
جمع کل				۶۲,۷۶۴			۵,۵۹۹,۸۲۹			۱,۷۶۰,۹۴۶			۷,۳۳۷,۲۸۳			۸۶,۲۵۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹													
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
سیمان	تن	۱۷,۶۴۴	۴,۸۸۸,۶۸۷	۸۶,۲۵۶	۹۹۰,۲۰۰	۱۱,۹۵۶,۸۳۰	۱۱,۸۳۹,۶۵۳	(۱,۱۲۲)	(۸۰,۸۳۵,۱۱۶)	۹۰,۶۹۷	۹۹۰,۲۰۰	۱۱,۹۵۶,۸۳۰	۱۱,۸۳۹,۶۵۳	۱۶,۵۲۲	۱۰,۷۱۰,۱۴۴	۱۷۶,۹۵۳
جمع کل				۸۶,۲۵۶			۱۱,۸۳۹,۶۵۳			۹۰,۶۹۷			۱۱,۸۳۹,۶۵۳			۱۷۶,۹۵۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ 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	۱۴,۱۴۸	۸۶۶,۸۳۶	۱۲,۲۶۴	۲۰,۶۶۲,۲۵۰	۱۰,۰۲۶	۲۰۷,۱۵۱	۱۷۳,۲۰۷	۷۳۳,۸۱۶	۱۲۷,۱۰۲	۹۲,۳۱۳	۴,۵۰۲	۲۰,۵۰۳,۱۹۱
سنگ مارل	تن	۱,۸۷۲	۸۶۵,۳۸۵	۱,۶۲۰	۲۵۸,۶۸۱	۹۸۹,۹۹۹	۲۵۶,۰۹۴	۲۲۱,۸۳۴	۹۸۸,۹۵۱	۲۱۹,۲۸۳	۳۸,۳۳۱	۹۸۹,۹۷۹	۳۸,۷۱۹
سنگ آهن	تن	۸,۱۵۲	۶,۴۳۰,۲۰۱	۵۲,۴۱۹	۵۰,۸۸۴	۷,۶۵۳,۱۹۲	۳۸۹,۴۲۵	۳۴,۳۱۱	۷,۲۷۸,۷۴۴	۲۴۹,۷۴۱	۱۹۲,۱۰۳	۷,۷۶۹,۵۸۵	۲۴,۷۲۵
خاک رس	تن	۱۹,۰۸۵	۳۳۹,۳۷۶	۶,۴۷۷	۰	۰	۰	۲,۷۲۷	۳۳۹,۲۰۱	۹۲۵	۵,۵۵۲	۳۳۹,۴۰۶	۱۶,۳۵۸

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
سنگ آلویوم	تن	۵۶۸,۲۷۳	۵۵۴,۵۵۲	۳۱۵,۱۳۷	۸۴۴,۹۴۲	۸۰۸,۰۰۰	۶۸۲,۷۱۳	۸۴,۷۰۵	۶,۷۲۹,۱۳۱	۵۶۹,۹۹۱	۱,۳۲۸,۵۱۰	۳۲۲,۰۵۹	۴۲۷,۸۵۹
سنگ گچ	تن	۶۷,۷۷۲	۲,۱۸۵,۰۷۶	۱۴۸,۰۸۷	۷۹,۲۷۶	۳,۱۳۸,۹۸۳	۲۴۸,۸۴۶	۵۱,۸۲۵	۳,۴۱۵,۳۹۸	۱۷۷,۰۰۳	۹۵,۲۲۳	۲,۳۰۹,۶۳۱	۲۱۹,۹۳۰
جمع مواد اولیه داخلی				۵۳۶,۰۰۴			۱,۷۸۴,۲۲۹			۱,۳۴۴,۱۴۵			۹۷۶,۰۸۸
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۳۶,۰۰۴			۱,۷۸۴,۲۲۹			۱,۳۴۴,۱۴۵			۹۷۶,۰۸۸

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد 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
مواد اولیه داخلی:													
سنگ آهک	تن	۲۰,۵۰۳,۱۹۱	۴,۵۰۲	۹۲,۳۱۳	۱۹۷,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۲۹۲,۵۴۵	۲۰۱,۱۵۷	۱,۴۴۳,۵۸۴	۲۹۰,۳۸۷	۲۰,۴۹۹,۰۳۴	۴,۶۰۹	۹۴,۴۷۱
سنگ مارل	تن	۳۸,۷۱۹	۹۸۹,۹۷۹	۳۸,۳۳۱	۲۷۰,۰۰۰	۱,۴۸۵,۰۰۰	۴۰۰,۹۵۰	۲۶۵,۰۵۲	۱,۴۸۰,۷۳۲	۳۹۲,۴۷۱	۴۳,۶۶۷	۱,۰۷۱,۹۷۷	۴۶,۸۱۰
سنگ آلویوم	تن	۱,۳۲۸,۵۱۰	۳۲۲,۰۵۹	۴۲۷,۸۵۹	۸۹۶,۰۰۰	۱,۲۱۲,۰۰۰	۱,۰۸۵,۹۵۲	۹۴۸,۶۰۲	۹۵۶,۸۴۹	۹۰۷,۶۶۹	۱,۲۷۵,۹۰۸	۴۷۵,۰۶۷	۶۰۶,۱۴۲
سنگ آهن	تن	۲۴,۷۲۵	۷,۷۶۹,۵۸۵	۱۹۲,۱۰۳	۴۶,۰۰۰	۱۱,۳۲۵,۰۰۰	۵۲۰,۹۵۰	۳۴,۸۷۶	۱۰,۵۸۸,۱۴۱	۳۶۹,۲۷۲	۳۵,۸۴۹	۹,۵۸۹,۶۹۶	۳۴۳,۷۸۱
سنگ گچ	تن	۹۵,۲۲۳	۲,۳۰۹,۶۳۱	۲۱۹,۹۳۰	۵۷,۰۰۰	۸,۲۵۰,۰۰۰	۴۷۰,۲۵۰	۴۹,۵۱۰	۴,۹۵۵,۷۴۶	۲۴۵,۳۵۹	۱۰۲,۷۱۳	۴,۳۳۰,۷۱۸	۴۴۴,۸۲۱
خاک رس	تن	۱۶,۳۵۸	۳۳۹,۴۰۶	۵,۵۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۳۵۸	۳۳۹,۴۰۶	۵,۵۵۲
جمع مواد اولیه داخلی				۹۷۶,۰۸۸			۲,۷۷۰,۶۴۷			۲,۲۰۵,۱۵۸			۱,۵۴۱,۵۷۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۷۶,۰۸۸			۲,۷۷۰,۶۴۷			۲,۲۰۵,۱۵۸			۱,۵۴۱,۵۷۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

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

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵۱۶,۴۶۴	۸۱۸,۸۹۲	۰	۹۳,۸۹۷	۹۵,۵۸۴	۱,۴۷۵,۱۰۷
هزینه استهلاک	۱۷۰,۲۹۹	۱۶۶,۱۷۹	۰	۳,۲۹۵	۴,۰۱۰	۱۹۲,۹۲۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۳۷۰,۲۶۱	۱,۶۴۳,۰۵۰	۰	۶۴۶	۶۸۴	۴,۱۸۵,۹۲۳
هزینه مواد مصرفی	۶۴۳,۰۴۲	۱,۶۱۵,۰۴۶	۰	۰	۰	۴,۳۶۸,۳۰۳
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	۱۷۰,۲۳۷	۸۴,۱۸۳	۰	۶,۹۸۶	۰	۱,۶۰۹,۷۷۷
سایر هزینه ها	۶۹۴,۴۵۹	۷۷۹,۴۳۱	۰	۲۶۵,۲۳۱	۳,۱۵۷,۴۰۱	۲,۲۸۸,۱۰۵
جمع	۳,۵۶۴,۷۶۲	۵,۱۰۶,۷۸۱	۰	۳۷۰,۰۵۵	۳,۲۵۷,۶۷۹	۱۴,۱۲۰,۱۳۵

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهای تمام شده بر مبنای تولید محصول و متناسب با عملیات شرکت می باشد .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۲	۲۲۲	۲۲۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۴	۴۴	۴۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	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	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکت هاي خارج از بورس	۱۱	۳,۳۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

آتیه سازان باقران شرکت فرعی و صندوق پژوهش و نوآوری خراسان جنوبی

«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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۰۷۸,۹۴۳	۱,۴۹۴,۹۲۶		۰	۰	۷۹۹,۸۲۰	۶۹۵,۱۰۶	۳۲۵,۹۵۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۰۷۸,۹۴۳	۱,۴۹۴,۹۲۶			۰	۷۹۹,۸۲۰	۶۹۵,۱۰۶	۳۲۵,۹۵۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۲۵,۹۵۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	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

بر مبنای تولید محصول و متناسب با عملیات شرکت می باشد .

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

بر مبنای تولید محصول و متناسب با عملیات شرکت می باشد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	۳۴,۷۱۴	۷۸,۲۰۸	۰
جمع	۳۴,۷۱۴	۷۸,۲۰۸	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
۱,۷۶۹,۷۳۳	۸۴۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۶۲۳	۸۴۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	طبق برنامه بودجه پیش بینی شده منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

سایر توضیحات با اهمیت

طبق برنامه بودجه پیش بینی شده منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

«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 نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات			
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
محمد اكبري آواز	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۶۹,۳۵۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
اميد نصيري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۵۷,۲۰۲,۴۸۴	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
حاجي محمد نصيري	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۱۰۵,۸۷۸,۶۴۶	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
عبدالمجيد كاظمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	خير	۱,۱۲۴	خير	بلي	۲۴	۰	۲	۶
سيدوهاب سيدالحسيني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۵۴,۱۸۹,۹۳۲	خير	بلي	۹	۰	۰	۰
شهرام خسرواني	مديرعامل	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۰	۲	۶
حسن درويش نارنج بن	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۴,۰۳۰	خير	بلي	۲۴	۰	۰	۰
حسين علي زارع بيدكي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۸/۰۶	بلي	۵,۰۰۰	بلي	بلي	۲۴	۳۳	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴	جلسه مي باشد.

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
عبدالمجيد كاظمی	عضو هيئت مديره	ليسانس	سيمان باقران	۱,۱۲۴

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
۰	۰	۰	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 اکبري آواز	محمد اکبري آواز	5239096074				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	اقتصاد	
امید نصیري	امید نصیري	5230013370				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت دولتي	
حاجي محمد نصیري	حاجي محمد نصیري	5239674108				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دیپلم	سایر	
عبدالمجید کاظمي	عبدالمجید کاظمي	5239688966				عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	
رهنمود سرمایه خبرگان	رهنمود سرمایه خبرگان	14009040165	حسن درویش نارنج بن	حسن درویش نارنج بن	2200468784	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	
مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده	مدیریت سرمایه مهرگان آرکا آینده	14008879616	حسین علي زارع بیدکي	حسین علي زارع بیدکي	0057862842	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	
خصوصي کمان کاریزما	خصوصي کمان کاریزما	14010459799		سیدوهاب سیدالحسیني	0923826394	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت	