اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: نفت بهران	سرمایه ثبت شده: 18,000,000
نماد: شبهرن	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 232009	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام نفت بهران

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت نفت بهران (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 42 ، توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد ، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 كه شامل اظهار نظر 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 به‌طور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود ، اثر بگذارند.

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

□خطرهاي تحريف 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 ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود . از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني ،جعل ، حذف عمدي ، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و شركت ، شناخت كافي كسب مي‌شود .

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

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

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

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد . حسابرس مسئول هدايت ، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است . مسئوليت اظهار نظر 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 رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود ، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي ، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد .

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

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

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- ابهام در خصوص پنجاه درصد سهام خريداري شده شرکت فرعي به نام روانکار :

به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-1-15و 5-5-1-29 صورت‌هاي مالي ، طبق قرارداد فروش سهام به تاريخ 19 دسامبر سال 2012 ميلادي (سال 1391) ، 50 درصد سهم شرکت توتال اوترمر در شرکت به توتال در قبال تسليم سفته سه ساله خريداري گرديد و نام آن به شرکت به تام روانکار تغيير يافته است . طبق مفاد قرارداد فوق ، حق بازخريد سهام براي شرکت توتال اوترمر طي دو دوره سه ساله پيش بيني شده است . سفته هاي فوق (منعکس تحت سرفصل اسناد پرداختني غيرتجاري) تا کنون تسويه نشده و مبلغ 153/9 ميليارد ريال بدهي شرکت فرعي به تام روانکار به شرکت توتال SA بابت حق ليسانس سال هاي 1394 الي 1397 نيز به دليل شرايط تحريم ، تا کنون تسويه نگرديده است . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

6. 6- ابهام نسبت به مالیات پرداختنی :

به شرح يادداشت هاي توضيحي 32 و 3-40 صورت هاي مالي ، ماليات عملکرد سال هاي 1400 الي 1402 ، طبق برگ هاي تشخيص مالياتي و گزارش اجراي قرار ، مبلغ 16٫970 ميليارد ريال و جرائم موضوع ماده 169 قانون ماليات هاي مستقيم طبق برگ هاي مطالبه ، سالهاي 1401 و 1402 ، مبلغ 2،684 ميليارد ريال تعيين گرديده که به دليل اعتراض شرکت ، صرفا مبلغ 13٫791 ميليارد ريال از بابت ماليات بر عملکرد سالهاي فوق ، پرداخت و يا ذخيره در حسابها انعکاس يافته ، همچنين ماليات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازي در حسابها منعکس شده است . حصول اطمينان از عدم نياز به افزايش ذخيره منوط به رسيدگي و اظهار نظر مسئولين مالياتي مي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 7- مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است . ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است . اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي ، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي کند .

مسئوليت اين موسسه ، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است که به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد . در صورتي که اين موسسه ، بر اساس کار انجام شده ، به اين نتيجه برسد که تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد ، بايد آن را گزارش کند . در اين خصوص ، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- مباني اظهار نظر :

حسابرسي اين موسسه طبق استاندارد هاي حسابرسي انجام شده است . مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي ، توصيف شده است . اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي ، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است . اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مباني اظهار نظر ، کافي و مناسب است .

9. 9- موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زير است :

9-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي ، رعايت نشده است .

9. 2-9- مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص رعايت يکسان حقوق صاحبان سهام (بابت وجوه پرداختي به سهامدار عمده در طي سال) ، رعايت نگرديده است

9. 3-9- مفاد ماده 34 اساسنامه در خصوص برگزاري جلسات هيئت مديره که فاصله آنها از يک ماه تجاوز نکند در خصوص ماه هاي آذر و دي ، رعايت نگرديده است .

9-4- مفاد ماده 35 اساسنامه در خصوص حضور بيش از نصف اعضا در جلسات هيئت مديره ، در 2 جلسه برگزار شده در آبان ماه سال مورد گزارش ، رعايت نشده است .

9. 5-9- تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1403/04/17 صاحبان سهام در خصوص رعايت کامل مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه ، انتقال اسناد مالکيت جايگاه سوخت ، رفع تصرف از املاک دريافتي از مشتريان ، انعقاد قرارداد با برخي از عاملين فروش ، انتقال ساير دارايي ها به نام شرکت ، پيگيري وصول مطالبات راکد سنواتي ، تعيين تکليف اراضي خط توليد فورفورال شرکت ، اخذ ضمانت مناسب از پيش پرداختها و سفارشات خارجي و موارد بند 14 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

10. 10- در سال مورد گزارش ، خريد هاي خارجي به دليل تحريم ها و محدوديتهاي سيستم بانکي عمدتا از طريق واسطه ها و بدون انعقاد قرارداد و به صورت ارزي از طريق بانکها (با واسطه صرافي هاي بانکي) انجام شده است . همچنين مستندات مربوط به رعايت مفاد آيين نامه معاملات در خصوص برگزاري مناقصه و اخذ مجوز کميسيون معاملات ، حسب مورد در خصوص مبلغ 8٫752 ميليارد ريال از خريد هاي سال مورد گزارش ، ارائه نشده است .

11. 11- مبلغ 1٫356 ميليارد ريال مطالبات سنواتي و اسناد دريافتني سررسيد گذشته (داراي مبلغ 776 ميليارد ريال کاهش ارزش) تا کنون وصول نشده و مبالغ 745 ميليارد ريال و 326 ميليارد ريال مانده هاي سنواتي کالاي در راه و پيش پرداختهاي سرمايه اي ، تعيين تکليف نگرديده است .

12. 12- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-39 صورتهاي مالي ، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري (به استثناء معاملات مندرج در رديفهاي 5 الي 23 که با توجه به ترکيب

اعضاي هيئت مديره ، عدم شركت مدير ذينفع، ميسر نبوده) ، انجام شده است . همچنين به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي ۳-39 صورتهاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نگرديده است .

13. 13- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه ، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگيهاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

14. 14- موارد مرتبط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان ، به شرح زير است :

14-1- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و طبق برنامه اعلام شده و از طريق شركت سپرده گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه (ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران) ، پرداخت مطالبات سنوات قبل سهامداران از طريق شركت سپرده گذاري اوراق بهادار و تسويه وجوه (ابلاغيه 122/103179 مورخ 1401/02/07) ، پرداخت كامل سود سهام حداكثر ظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي ، دعوت مجمع عمومي توسط هيئت مديره جهت تكميل اعضاي هيئت مديره بلافاصله پس از اينكه به هر دليل در غياب عضو علي البدل تعداد اعضاي هيئت مديره كمتر از حد نصاب مقررشود ، غيبت نمايندگان اعضاي هيات مديره در طول يک سال گذشته بيش از 4 جلسه متوالي يا 6 جلسه متناوب بدون عذر موجه در جلسات هيئت مديره و ارائه صورت‌هاي مالي سالانه به انضمام گزارش فعاليت هيئت مديره حداكثر ظرف مدت 3 ماه پس از پايان سال مالي به بازرس قانوني (مفاد مواد تبصره 2 ماده 18 ، 28 ، 30 و 49 اساسنامه) ، رعايت نشده و افشاي صورت‌هاي مالي سالانه حسابرسي شده شركت و تلفيقي گروه ، گزارش تفسيري مديريت و گزارش هيئت مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع ، صورت‌هاي مالي ميان دوره اي حسابرسي شده تلفيقي و شركتهاي فرعي و صورت‌هاي مالي حسابرسي نشده بلافاصله پس از تاييد هيئت مديره (بندهاي 4،2،1 و 10 ماده 7 و تبصره 5 ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات) ، با تأخير انجام گرديده است .

14-2- دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص برقراري ساز و كار مناسب جهت اطمينان از رعايت يكسان حقوق كليه سهامداران بابت پرداخت به موقع سود سهام (ماده 6) ، شناسايي و مستند سازي و تصويب معاملات با اشخاص وابسته توسط هيئت مديره (تبصره 3 ماده 7) ، اظهار نظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته (تبصره 5 ماده 7) ، ارائه گزارش ارزيابي كنترلهاي داخلي توسط واحد حسابرسي داخلي به هيئت مديره هر 3 ماه يكبار (ماده 8) ،اقدام كميته ريسک بر اساس حدود وظايف و اختيارات تعيين شده در دستورالعمل حاكميتي شركتي و دارا بودن تخصص ، دانش و تجربه كافي حداقل يكي از اعضاي كميته ريسک در زمينه ريسک (تبصره 5 ماده 14) ، ارائه اقرارنامه در خصوص عدم عضويت اعضاي كميته هاي تخصصي شركت در بيش از سه كميته تخصصي شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس يا نهادهاي مالي به كميته انتصابات (تبصره 6 ماده 14) ، ارزيابي اثربخشي هيئت مديره ، مديرعامل و كميته هاي تخصصي و اعضاي هيئت مديره ذيربط در شركتهاي فرعي و وابسته توسط هيئت مديره (ماده 15) ، افشاي گزارشات و اطلاعات مالي از جمله صورتهاي مالي سالانه ، گزارش تفسيري مديريت ، گزارش فعاليت هيئت مديره ، گزارش كنترل هاي داخلي و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني شركت در مواعد مقرر طبق قوانين و مقررات مربوطه قبل از برگزاري مجمع ، پس از افشا در سامانه رسمي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس از طريق پايگاه اينترنتي (ماده 29) ، پرداخت سود سهامداران عمده و كنترلي پس از ساير سهامداران (ماده 31) ، افشا و به روزرساني تحصيلات ، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيئت مديره ، مدير عامل و كميته هاي تخصصي و همچنين عضويت اعضاي هيئت مديره در ساير شركتها در پايگاه اينترنتي و در گزارش تفسيري و گزارش فعاليت هيئت مديره (ماده 37) ، ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي واقتصادي در پايگاه اينترنتي (ماده 39) و افشاي كليه كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره (ماده 40) ، رعايت نگرديده است .

14-3- در اجراي ابلاغيه چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است . بر اساس چک ليست تكميل شده به استثناي بندهاي 3 (مستند سازي تجربه و توانمندي لازم در خصوص يک نفر از اعضاي هيات مديره) ، 8 و 9 (تشكيل كميته حسابرسي مطابق با الزامات بورس متشكل از اعضاي با تجربه و داراي آموزش كافي) ، 26 ، 27 و 29 (شناسايي ، ارزيابي و تجزيه و تحليل ريسک هاي مربوط به اهداف و تصميم گيري‌ها و ريسک‌هاي تجاري شركت) ، 30 (تشكيل جلسات هيئت مديره به صورت مستمر جهت تعيين سياستها و اهداف و بررسي عملكرد شركت) ، ماده 31 (تاييد و ابلاغ صورتجلسات هيئت مديره در زمان مناسب و مقتضي به اعضاي هيئت مديره) ، 63 (انجام آزمون هاي محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حسابها توسط واحد حسابرسي داخلي) و 71 و 72 (مستند سازي ارزيابي گزارش كنترلهاي داخلي توسط هيئت مديره و تاييد آن توسط مدير عامل ، هيئت مديره ، بالاترين مقام مالي و رئيس كميته حسابرسي) ، مورد مهمي كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي مطلوب بند يا بندهايي از چک ليست مذكور باشد ، مشاهده نشده است .

14-4- در اجراي ابلاغيه چک ليست آئين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهاد هاي مالي جديد سازمان بورس و اوراق بهادر ، چک ليست مزبور مورد بررسي و تكميل قرار گرفته است . بر اساس بررسي ها انجام شده به استثناي عدم ارائه مستندات مربوط به آشنايي مديريت با قوانين و مقررات مرتبط (ماده 2 ، بند الف ماده 2 ، بند" ب" و"ج" و تبصره 1ماده 2 و تبصره 2 ماده 2) ، اين موسسه به موارد عدم رعايت با اهميت ديگري برخورد نكرده است .

28تير1404

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Majid Najarnejad Asl [Sign		1404/04/29 22:46:15
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1404/04/29 22:48:10
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/04/29 22:50:53

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۰۹,۸۷۸,۸۴۴	۲۲۵,۸۲۵,۰۰۱	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳۷,۱۰۵,۲۳۰)	(۱۷۰,۰۳۴,۶۲۶)	(۳۹)
سود(زیان) ناخالص	۷۲,۷۷۳,۶۱۴	۵۵,۷۹۰,۳۷۵	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۵۴۳,۹۳۴)	(۱۳,۲۴۱,۰۶۲)	(۱۰۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۳۳,۲۵۲	۳۲۰,۵۷۵	۲۲۲
سایر هزینه‌ها	(۴۵۸,۷۴۸)	(۲۷۵,۴۱۶)	(۶۷)
سود(زیان) عملیاتی	۴۶,۸۰۴,۱۸۴	۴۲,۵۹۴,۴۷۲	۱۰
هزینه های مالی	(۱۱,۰۷۲,۵۰۵)	(۸,۷۳۹,۹۵۹)	(۲۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳,۲۰۸,۲۰۰)	۶۳۳,۲۴۹	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳۲,۵۲۳,۴۷۹	۳۴,۴۸۶,۷۶۲	(۶)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۱,۱۵۷,۰۵۲	۹۴۸,۰۸۹	۲۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳,۶۸۰,۵۳۱	۳۵,۴۳۴,۸۵۱	(۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۴۰۷,۲۷۳)	(۶,۵۷۴,۹۳۹)	۳
سال‌هاي قبل	(۲۳۲,۶۸۶)	(۶۵۰,۹۴۵)	۶۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷,۰۴۰,۵۷۲	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	(۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۷,۰۴۰,۵۷۲	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	(۴)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۷,۰۲۴,۱۴۱	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	(۴)
منافع فاقد حق کنترل	۱۶,۴۳۱	۲,۵۰۷	۵۵۵
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۲,۱۷۷	۱,۸۹۷	۱۵
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۷۰)	(۳۲۶)	(۱۰۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۰۷	۱,۵۷۱	(۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۵۰۷	۱,۵۷۱	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۵۰۲	۱,۵۶۷	(۴)
سرمایه - میلیون ریال	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	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 تلفيقي

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	۲۷,۰۴۰,۵۷۳	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	(۴)
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 تسعير ارز عمليات 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(زيان) جامع سال	۲۷,۰۴۰,۵۷۳	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	(۴)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۷,۰۲۴,۱۴۱	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	(۴)
منافع فاقد حق کنترل	۱۶,۴۳۱	۲,۵۰۷	۵۵۵
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۲۱,۸۵۲,۸۴۵	۱۷,۸۸۷,۴۵۹	۱۶,۵۹۴,۸۰۲	۳۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۷۸,۰۳۳	۱۷۷,۵۴۵	۱۱۷,۱۷۷	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۴,۲۱۲,۵۱۶	۳,۷۵۱,۷۵۰	۳,۳۰۶,۱۹۵	۱۲
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۹,۹۸۶	۱۲,۸۲۹	۶,۳۱۷	۵۶
دريافتنيهاي بلندمدت	۲,۶۹۱,۳۲۹	۲,۳۵۳,۲۸۲	۲,۶۴۱,۲۳۶	۱۴
دارايي ماليات انتقالي	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 شده	
سایر دارایی‌ها	۹۷۰,۲۵۳	۸۹۰,۲۰۲	۶۶۵,۴۶۹	۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۹,۹۲۴,۹۶۲	۲۵,۰۷۳,۱۶۷	۲۳,۳۳۱,۱۹۶	۱۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۱۱۲,۲۴۵	۱۰,۴۱۵,۴۸۸	۷,۰۲۸,۵۴۹	(۸۰)
موجودي مواد و کالا	۸۳,۰۰۰,۸۵۸	۶۳,۱۷۵,۳۲۸	۴۳,۶۷۱,۴۸۵	۳۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۶,۴۳۶,۹۰۳	۱۷,۱۵۳,۳۳۷	۱۵,۶۲۹,۷۶۱	۵۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰,۰۷۶,۶۳۹	۱,۱۸۳,۳۳۳	۴۴۶,۲۲۹	۷۵۲
موجودي نقد	۹,۸۵۱,۵۲۲	۱۴,۱۷۸,۱۰۴	۱۲,۹۷۷,۳۱۷	(۳۱)
	۱۳۱,۴۷۸,۱۶۷	۱۰۶,۱۰۵,۵۸۰	۷۹,۷۵۳,۳۴۱	۲۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳۱,۴۷۸,۱۶۷	۱۰۶,۱۰۵,۵۸۰	۷۹,۷۵۳,۳۴۱	۲۴
جمع دارايي‌ها	۱۶۱,۴۰۳,۱۲۹	۱۳۱,۱۷۸,۷۴۷	۱۰۳,۰۸۴,۵۳۷	۲۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۳۵,۲۲۰	۳۱۴,۵۱۲	۱۹۸,۷۱۶	۷
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۸۸۷,۲۴۶	۱,۸۶۵,۸۱۵	۱,۲۳۱,۱۹۵	۱
ساير اندوخته‌ها	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۶۸۰,۱۰۷	۲,۶۸۰,۱۰۷	۲,۶۸۰,۱۰۷	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۹,۸۰۸,۷۹۴	۳۰,۵۲۶,۷۰۳	۴۵,۵۲۴,۱۹۵	(۲)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۷۵۵,۶۱۷)	(۷۰۵,۴۳۱)	(۵۵۷,۹۵۰)	(۷)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۵۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۲,۶۹۵,۹۵۶	۶۱,۰۴۰,۵۱۳	(۱)
منافع فاقد کنترل	۵۵,۵۸۶	۴۰,۰۸۵	۳۹,۲۴۲	۳۹
جمع حقوق مالکانه	۵۲,۰۲۵,۵۸۶	۵۲,۷۳۶,۰۴۱	۶۱,۰۷۹,۷۵۵	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۳,۳۲۸,۶۱۲	۲,۶۴۱,۹۵۳	۱,۹۸۲,۹۵۸	۲۶

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۳۲۸,۶۱۲	۲,۶۴۱,۹۵۳	۱,۹۸۲,۹۵۸	۲۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۵,۷۷۸,۴۷۷	۱۸,۱۲۷,۰۹۱	۱۳,۵۳۰,۰۹۸	۱۵۳
ماليات پرداختني	۹,۰۵۵,۱۷۵	۸,۳۵۰,۵۹۳	۶,۲۸۷,۱۸۶	۸
سود سهام پرداختني	۲,۹۲۰,۳۰۶	۱,۱۴۰,۰۳۹	۶۷۸,۲۱۵	۱۵۶
تسهيلات مالي	۴۴,۴۵۶,۰۳۴	۴۵,۴۵۶,۳۹۶	۱۶,۹۶۹,۴۰۷	(۲)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۸۳۸,۹۳۹	۲,۷۲۶,۶۳۴	۲,۵۵۶,۹۱۸	۴۱
	۱۰۶,۰۴۸,۹۳۱	۷۵,۸۰۰,۷۵۳	۴۰,۰۲۱,۸۲۴	۴۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰۶,۰۴۸,۹۳۱	۷۵,۸۰۰,۷۵۳	۴۰,۰۲۱,۸۲۴	۴۰
جمع بدهي‌ها	۱۰۹,۳۷۷,۵۴۳	۷۸,۴۴۲,۷۰۶	۴۳,۰۰۴,۷۸۳	۳۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۶۱,۴۰۳,۱۲۹	۱۳۱,۱۷۸,۷۴۷	۱۰۳,۰۸۴,۵۳۷	۲۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۸,۷۱۶	۰	۰	۱,۲۳۱,۱۹۵	۱۴,۲۵۰	۲,۶۸۰,۱۰۷	۰	۴۵,۵۲۴,۱۹۵	(۵۵۷,۹۵۰)	۶۱,۰۴۰,۵۱۳	۳۹,۲۴۲	۶۱,۰۷۹,۷۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۸,۷۱۶	۰	۰	۱,۲۳۱,۱۹۵	۱۴,۲۵۰	۲,۶۸۰,۱۰۷	۰	۴۵,۵۲۴,۱۹۵	(۵۵۷,۹۵۰)	۶۱,۰۴۰,۵۱۳	۳۹,۲۴۲	۶۱,۰۷۹,۷۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۲۸,۲۰۶,۴۷۰		۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۲,۵۰۷	۲۸,۲۰۸,۹۷۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۰	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۲,۵۰۷	۲۸,۲۰۸,۹۷۷
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	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۰	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۲,۵۰۷	۲۸,۲۰۸,۹۷۷
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۲۶,۴۴۷,۵۰۰)		(۲۶,۴۴۷,۵۰۰)	(۳,۱۰۳)	(۲۶,۴۵۰,۶۰۳)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۶,۰۵۰,۰۰۰		۰					۰	۰		(۶,۰۵۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۲۴۴,۱۷۹)	(۲۴۴,۱۷۹)		(۲۴۴,۱۷۹)
فروش سهام خزانه				۱۱۵,۷۹۶							۰	۹۶,۶۹۸	۲۱۲,۴۹۴		۲۱۲,۴۹۴
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	(۷۱,۸۴۲)				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۶۳۴,۶۲۰				(۶۳۴,۶۲۰)		۰	۸۳	۸۳
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۱,۳۵۶	۱,۳۵۶
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۴,۵۱۲	۰	۰	۱,۸۶۵,۸۱۵	۱۴,۲۵۰	۲,۶۸۰,۱۰۷	۰	۳۰,۵۲۶,۷۰۳	(۷۰۵,۴۳۱)	۵۲,۶۹۵,۹۵۶	۴۰,۰۸۵	۵۲,۷۳۶,۰۴۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۲۷,۰۲۴,۱۴۱		۲۷,۰۲۴,۱۴۱	۱۶,۴۳۱	۲۷,۰۴۰,۵۷۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۰۲۴,۱۴۱		۲۷,۰۲۴,۱۴۱	۱۶,۴۳۱	۲۷,۰۴۰,۵۷۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۷,۷۲۰,۰۰۰)		(۲۷,۷۲۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۲)	(۲۷,۷۲۱,۵۵۲)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۱۲۴,۷۵۶)	(۱۲۴,۷۵۶)	۰	(۱۲۴,۷۵۶)
فروش سهام خزانه				۲۰,۷۰۸							۰	۷۴,۵۷۰	۹۵,۲۷۸	۰	۹۵,۲۷۸
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	(۶۱۹)		(۶۱۹)	۰	(۶۱۹)
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۱,۴۳۱				(۲۱,۴۳۱)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۶۲۲	۶۲۲
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۲۵,۲۲۰	۰	۰	۱,۸۸۷,۲۴۶	۱۴,۲۵۰	۲,۶۸۰,۱۰۷	۰	۲۹,۸۰۸,۷۹۴	(۷۵۵,۶۱۷)	۵۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۵,۵۸۶	۵۲,۰۲۵,۵۸۶

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	۵۱,۷۷۰,۶۲۳	۳۷,۸۵۸,۵۵۷	۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۹۳۵,۳۷۷)	(۵,۱۶۲,۴۶۷)	(۱۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۵,۸۳۵,۲۴۶	۳۲,۶۹۶,۰۹۰	۴۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۶,۵۳۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۴۷۵,۸۳۲)	(۱,۶۳۶,۲۰۳)	(۱۷۴)
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	(۳۴,۰۲۵)	(۷۱,۴۰۴)	۶۶
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	۱۲,۴۷۱,۵۵۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۸,۶۹۳,۱۷۸)	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	۳۹۵,۶۲۸	۲۰۱,۰۵۵	۹۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۰,۳۰۹,۳۲۶)	(۱,۵۰۶,۵۵۲)	(۵۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳۵,۵۲۵,۹۲۰	۳۱,۱۸۹,۵۳۸	۱۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۹۵,۸۸۰,۳۴۰	۸۷,۵۷۶,۲۵۸	۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۹۸,۹۲۳,۹۹۹)	(۷۴,۵۴۱,۹۷۰)	(۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۱,۳۷۹,۲۰۹)	(۸,۳۰۰,۵۹۶)	(۳۷)
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	(۲۵,۹۳۹,۷۳۲)	(۳۵,۹۸۵,۶۷۶)	۲۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۱,۵۵۲)	(۳,۱۰۳)	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۰,۳۶۴,۱۵۲)	(۳۱,۲۵۵,۰۸۷)	(۲۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۴,۸۳۸,۲۳۲)	(۶۵,۵۴۹)	(۷,۲۸۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴,۱۷۸,۱۰۴	۱۲,۹۷۷,۳۱۷	۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۱۱,۶۵۰	۱,۲۶۶,۳۳۶	(۶۰)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹,۸۵۱,۵۳۲	۱۴,۱۷۸,۱۰۴	(۳۱)
معاملات غیرنقدي	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۲,۳۳۹	(۸۴)
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 عملياتي	۲۹۰,۹۲۰,۷۲۷	۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۳۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸)	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۶۸,۹۸۵,۸۵۹	۵۳,۶۴۶,۷۴۱	۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۹۷۹,۹۹۶)	(۱۱,۲۶۵,۲۶۰)	(۱۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۰۱۲,۹۵۶	۳۰۳,۷۸۳	۲۳۳
سایر هزینه‌ها	(۴۳۹,۱۲۷)	(۲۵۵,۹۹۵)	(۷۲)
سود(زیان) عملیاتی	۴۵,۵۷۹,۶۸۲	۴۲,۴۲۹,۲۶۹	۷
هزینه های مالی	(۱۰,۲۶۱,۹۴۲)	(۸,۱۹۸,۳۱۲)	(۲۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲,۵۳۰,۱۳۹)	۹۰۶,۸۸۷	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۶۸۷,۶۰۱	۳۵,۱۲۷,۸۴۳	(۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۷۶۳,۹۴۸)	(۶,۱۱۳,۷۰۲)	۶
سال‌هاي قبل	(۱۵۶,۵۳۳)	(۶۱۰,۰۰۰)	۷۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶,۷۶۷,۱۲۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	(۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶,۷۶۷,۱۲۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	(۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۱۴۸	۱,۹۱۸	۱۲
غیرعملياتي (ریال)	(۶۵۷)	(۳۳۷)	(۹۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۴۹۱	۱,۵۸۱	(۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۴۹۱	۱,۵۸۱	(۶)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۴۸۷	۱,۵۷۹	(۶)
سرمایه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

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	۲۶,۷۶۷,۱۲۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	(۶)
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
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(زيان) جامع سال	۲۶,۷۶۷,۱۲۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	(۶)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۹,۲۱۴,۳۶۴	۱۵,۴۳۹,۵۳۳	۱۴,۵۸۴,۳۰۵	۲۵
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۳۱,۸۱۲	۱۴۸,۳۱۷	۹۷,۸۰۷	(۱۱)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲,۹۸۲,۴۵۱	۲,۹۷۵,۲۹۴	۲,۵۶۸,۷۸۶	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۲,۶۷۳,۰۴۹	۲,۳۴۲,۷۴۱	۲,۶۲۴,۵۲۶	۱۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۹۶۰,۲۵۳	۸۵۹,۶۷۰	۶۰۴,۰۲۰	۱۲
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۵,۹۶۱,۹۲۹	۲۱,۷۵۵,۵۵۵	۲۰,۴۷۹,۴۵۴	۱۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱,۵۰۵,۶۷۳	۹,۹۰۱,۹۹۷	۵,۶۶۱,۲۴۸	(۸۵)
موجودي مواد و کالا	۷۲,۱۴۱,۷۸۲	۵۶,۸۶۹,۵۲۹	۳۸,۷۷۶,۸۳۴	۲۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۵,۸۲۶,۹۵۲	۲۰,۵۸۹,۱۱۷	۱۷,۴۱۵,۵۴۷	۷۴
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱۰,۰۷۴,۵۷۲	۱,۱۸۱,۲۶۶	۴۴۶,۲۲۹	۷۵۳

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	
موجودي نقد	۸,۲۳۵,۰۹۵	۱۲,۳۴۴,۷۵۸	۱۱,۶۲۹,۰۱۱	(۳۳)
	۱۲۷,۷۹۴,۰۷۴	۱۰۰,۸۸۶,۶۶۷	۷۳,۹۲۸,۸۶۹	۳۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲۷,۷۹۴,۰۷۴	۱۰۰,۸۸۶,۶۶۷	۷۳,۹۲۸,۸۶۹	۳۷
جمع دارايي‌ها	۱۵۳,۷۵۶,۰۰۳	۱۲۲,۶۴۲,۲۲۲	۹۴,۴۰۸,۳۲۳	۲۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۸۱,۳۸۷	۶۰,۶۷۹	۲۷,۳۹۲	۳۴
اندوخته قانوني	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۱,۰۴۷,۹۱۲	۱,۰۴۷,۹۱۲	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۹,۳۹۸,۷۸۲	۳۰,۳۵۱,۶۶۲	۴۵,۰۴۰,۰۲۱	(۳)
سهام خزانه	(۵۳۹,۶۲۰)	(۴۸۹,۴۳۴)	(۲۷۸,۴۶۴)	(۱۰)
جمع حقوق مالكانه	۴۹,۸۰۲,۷۱۱	۵۰,۷۸۵,۰۶۹	۵۸,۹۹۶,۱۱۱	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۰۸۰,۶۶۶	۲,۴۵۳,۴۸۹	۱,۸۴۵,۴۷۰	۲۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۰۸۰,۶۶۶	۲,۴۵۳,۴۸۹	۱,۸۴۵,۴۷۰	۲۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۳,۰۳۶,۹۸۰	۱۵,۰۲۲,۱۵۹	۱۰,۵۰۸,۵۱۳	۱۸۶
ماليات پرداختني	۸,۲۸۳,۶۲۳	۷,۸۶۸,۵۸۷	۵,۵۱۹,۴۴۲	۵
سود سهام پرداختني	۲,۹۲۰,۳۰۶	۱,۱۴۰,۰۳۹	۶۷۸,۲۱۵	۱۵۶
تسهيلات مالي	۴۲,۸۰۳,۵۳۱	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۱۴,۶۸۲,۵۲۳	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۸۲۸,۱۸۶	۲,۵۴۸,۳۵۲	۲,۱۷۸,۰۴۹	۵۰
	۱۰۰,۸۷۲,۶۲۶	۶۹,۴۰۳,۶۶۴	۳۳,۵۶۶,۷۴۳	۴۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰۰,۸۷۲,۶۲۶	۶۹,۴۰۳,۶۶۴	۳۳,۵۶۶,۷۴۳	۴۵

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	
جمع بدهي‌ها	۱۰۳,۹۵۳,۲۹۲	۷۱,۸۵۷,۱۵۳	۳۵,۴۱۲,۲۱۲	۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۵۳,۷۵۶,۰۰۳	۱۲۲,۶۴۲,۲۲۲	۹۴,۴۰۸,۳۲۳	۲۵

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۷,۳۹۲	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۴۵,۰۴۰,۰۲۱	(۲۷۸,۴۶۴)	۵۸,۹۹۶,۱۱۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۷,۳۹۲	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۴۵,۰۴۰,۰۲۱	(۲۷۸,۴۶۴)	۵۸,۹۹۶,۱۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۸,۴۱۴,۱۴۱		۲۸,۴۱۴,۱۴۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱
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	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱
سود سهام مصوب									(۳۶,۴۴۷,۵۰۰)		(۳۶,۴۴۷,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۶,۰۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۶,۰۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۲۴۴,۱۷۹)	(۲۴۴,۱۷۹)
فروش سهام خزانه			۰	۳۳,۲۸۷						۳۳,۲۰۹	۶۶,۴۹۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۶۰۵,۰۰۰				(۶۰۵,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰,۶۷۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۳۰,۳۵۱,۶۶۲	(۴۸۹,۴۳۴)	۵۰,۷۸۵,۰۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۶,۷۶۷,۱۲۰		۲۶,۷۶۷,۱۲۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۶۷,۱۲۰	۰	۲۶,۷۶۷,۱۲۰
سود سهام مصوب									(۲۷,۷۲۰,۰۰۰)		(۲۷,۷۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										(۱۲۴,۷۵۶)	(۱۲۴,۷۵۶)
فروش سهام خزانه				۲۰,۷۰۸						۷۴,۵۷۰	۹۵,۲۷۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸۱,۳۸۷	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۲۹,۳۹۸,۷۸۲	(۵۳۹,۶۲۰)	۴۹,۸۰۲,۷۱۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴۹,۵۷۰,۸۲۴	۳۵,۹۴۸,۷۱۶	۳۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵,۵۰۵,۴۴۵)	(۴,۳۷۴,۵۵۷)	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۴,۰۶۵,۳۷۹	۳۱,۵۷۴,۱۵۹	۴۰
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۶۷۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۱۷۱,۶۱۹)	(۱,۱۷۲,۵۸۴)	(۲۵۶)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۵۸,۷۰۹)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۲,۴۷۱,۵۵۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۸,۶۹۳,۱۷۸)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳۷۴,۶۲۰	۱۷۶,۵۴۳	۱۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۰,۰۰۶,۹۵۰)	(۱,۰۵۴,۷۵۱)	(۸۴۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۴,۰۵۸,۴۲۹	۳۰,۵۱۹,۴۰۸	۱۲
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	۹۱,۵۹۷,۴۲۶	۸۲,۲۳۴,۸۷۱	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹۳,۷۷۵,۹۸۲)	(۶۹,۴۶۲,۱۶۶)	(۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۰,۵۵۴,۳۸۱)	(۷,۸۴۲,۳۵۳)	(۳۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۵,۹۳۹,۷۳۲)	(۳۵,۹۸۵,۶۷۶)	۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۸,۶۷۲,۶۶۹)	(۳۱,۰۵۵,۳۲۴)	(۲۵)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۴,۶۱۴,۲۴۰)	(۵۳۵,۹۱۶)	(۷۶۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲,۳۴۴,۷۵۸	۱۱,۶۲۹,۰۱۱	۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۰۴,۵۷۷	۱,۲۵۱,۶۶۳	(۶۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸,۲۳۵,۰۹۵	۱۲,۳۴۴,۷۵۸	(۳۳)
معاملات غيرنقدي	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۲,۳۳۹	(۸۴)
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

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	مبلغ فروش	نرخ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
سایر	لیتر	۰	سایر	۱۵,۵۶۶,۹۰۳	۱۴,۷۸۵,۵۹۹	۳۶۴,۲۱۳	۵,۳۸۵,۱۰۵	(۳,۷۹۷,۹۵۱)	۱,۵۸۷,۱۵۴	۲۴,۱۲۹,۰۶۸	۲۳,۳۱۷,۹۵۴	۵۱۹,۲۷۶	۱۲,۱۰۸,۴۶۴	(۸,۰۸۶,۶۶۴)	۴,۰۲۱,۸۰۰	۱۱,۹۳۸,۳۴۸	۱۱,۹۳۸,۳۴۸	۵۴۴,۵۳۹	۶,۵۰۰,۹۰۲
گریس	لیتر	۰	سایر	۱,۴۷۹,۹۸۴	۱,۲۷۸,۹۳۸	۱,۴۰۴,۱۵۸	۱,۷۹۵,۸۳۱	(۱,۴۱۵,۸۷۱)	۳۷۹,۹۶۰	۹۸۳,۷۳۶	۱,۲۸۹,۱۰۶	۱,۸۸۶,۳۹۲	۲,۴۳۱,۷۵۹	(۱,۴۲۶,۹۲۵)	۱,۰۰۴,۸۳۴	۲,۰۳۵,۲۶۰	۲,۰۳۵,۲۶۰	۲,۱۹۴,۱۷۴	۴,۴۶۵,۷۱۴
روغن پایه	لیتر	۰	سایر	۱۹,۰۰۸,۶۵۵	۱۸,۸۴۲,۱۶۵	۲۴۳,۱۲۹	۴,۵۸۱,۰۸۲	(۵,۸۲۴,۱۵۷)	(۱,۲۴۳,۰۷۵)	۲۰,۳۵۱,۸۲۲	۲۰,۵۷۸,۰۹۱	۳۲۴,۲۸۱	۶,۶۷۳,۰۸۰	(۸,۹۷۹,۱۶۱)	(۲,۳۰۶,۰۸۱)	۲۲,۵۴۸,۳۴۰	۲۲,۵۴۸,۳۴۰	۳۸۵,۷۱۸	۸,۶۹۷,۲۹۸
ضد یخ	لیتر	۰	سایر	۲,۹۲۱,۴۹۸	۲,۹۴۵,۷۱۴	۷۱۸,۳۶۶	۲,۱۱۶,۱۰۱	(۹۸۴,۶۵۲)	۱,۱۳۱,۴۴۹	۳,۳۸۴,۸۱۱	۳,۴۶۸,۰۲۳	۸۸۳,۵۹۷	۳,۰۶۴,۳۴۵	(۱,۴۷۶,۱۵۸)	۱,۵۸۸,۱۸۷	۳,۸۹۰,۴۷۷	۳,۸۹۰,۴۷۷	۱,۰۵۸,۲۶۴	۴,۱۱۷,۱۵۳
پارافین وکس	لیتر	۰	سایر	۳۹,۹۹۳,۳۹۸	۱۸,۲۵۳,۹۱۲	۱۹۱,۳۴۱	۳,۴۹۲,۷۱۸	(۶۳۱,۱۵۲)	۲,۸۶۱,۵۶۶	۳۳,۴۰۶,۴۷۶	۸,۳۳۷,۵۶۶	۲۲۱,۲۰۲	۱,۸۴۴,۲۸۷	(۸۳۶,۰۵۱)	۱,۰۰۸,۲۳۶	۲۷,۱۹۹,۳۴۰	۲۷,۱۹۹,۳۴۰	۲۸۲,۷۱۳	۲,۶۰۰,۷۷۱
روغن موتور دیزلي	لیتر	۰	سازمان حمایت	۱۳۴,۹۹۹,۳۱۶	۱۳۵,۲۹۹,۷۵۶	۴۲۵,۳۴۱	۵۷,۵۴۸,۵۰۶	(۵۴,۰۴۳,۹۶۰)	۳,۵۰۴,۵۴۶	۱۲۷,۹۰۸,۵۱۷	۱۲۹,۲۹۴,۷۹۱	۵۳۴,۰۴۷	۶۹,۰۴۹,۴۶۷	(۶۷,۴۰۶,۲۶۴)	۱,۶۴۳,۲۰۳	۱۲۶,۲۲۹,۶۰۰	۱۲۶,۲۲۹,۶۰۰	۷۱۹,۷۳۵	۹۰,۸۵۱,۹۰۴
روغن موتور بنزيني	لیتر	۰	سازمان حمایت	۱۲۲,۰۲۰,۴۸۶	۱۲۲,۳۴۰,۶۰۲	۵۲۸,۲۳۰	۶۴,۶۲۴,۰۲۱	(۵۵,۱۵۸,۷۸۹)	۹,۴۶۵,۲۳۲	۱۲۷,۴۲۹,۳۱۹	۱۲۷,۵۱۷,۷۲۲	۷۱۹,۳۶۲	۹۱,۷۳۱,۴۴۸	(۷۵,۴۹۷,۰۶۹)	۱۶,۲۳۴,۳۷۹	۱۲۱,۷۷۰,۸۰۹	۱۲۱,۷۷۰,۸۰۹	۱,۱۲۷,۲۹۶	۱۳۷,۲۷۱,۷۳۰
روغن هاي صنعتي	لیتر	۰	سایر	۵۴,۶۶۱,۰۲۸	۵۲,۹۶۹,۳۱۲	۵۷۰,۵۶۳	۳۰,۲۲۲,۳۳۴	(۲۰,۶۰۷,۲۲۹)	۹,۶۱۵,۱۰۵	۴۵,۷۱۳,۲۵۶	۴۸,۷۴۳,۶۲۲	۷۹۹,۸۸۳	۳۸,۹۸۹,۲۱۴	(۳۴,۹۶۷,۰۶۱)	۱۴,۰۲۲,۱۵۳	۵۳,۷۸۸,۶۴۴	۵۳,۷۸۸,۶۴۴	۹۷۵,۹۳۱	۵۲,۴۹۳,۹۹۱
جمع فروش داخلی				۳۹۰,۶۵۱,۲۶۸	۳۶۶,۷۱۵,۹۹۸		۱۶۹,۷۶۵,۶۹۸	(۱۴۲,۴۶۳,۷۶۱)	۲۷,۳۰۱,۹۳۷	۳۸۳,۳۰۷,۱۰۵	۳۶۲,۵۴۶,۸۸۵		۲۲۵,۸۹۲,۰۶۴	(۱۸۸,۶۷۵,۲۵۳)	۳۷,۲۱۶,۷۱۱	۳۶۹,۴۰۰,۸۱۸	۳۵۱,۴۰۰,۸۱۸		۳۰۶,۹۹۹,۴۶۳
فروش صادراتی:																			
روغن پایه	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۳۲,۴۵۵,۸۶۰	۱۶,۸۹۶,۴۴۵	۲۵۳,۱۸۷	۴,۲۷۷,۹۶۱	(۵,۱۷۰,۶۴۲)	(۸۹۲,۶۸۱)	۵۱,۸۲۶,۵۴۲	۵۳,۰۷۵,۰۷۰	۳۳۵,۰۲۸	۱۷,۷۸۲,۱۸۵	(۲۲,۳۴۲,۴۱۰)	(۴,۵۶۰,۲۲۵)	۶۳,۶۲۴,۹۰۶	۶۳,۶۲۴,۹۰۶	۴۵۵,۰۰۰	۲۸,۹۴۹,۳۳۲
ضد یخ	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۴۲۱,۰۴۳	۳۵۰,۶۸۲	۳۰۳,۲۷۲	۱۰۶,۳۵۲	(۷۸,۳۳۸)	۲۸,۰۱۴	۱۱۱,۵۰۸	۱۸۷,۵۱۳	۴۲۰,۰۳۰	۷۸,۷۶۱	(۵۰,۱۰۰)	۲۸,۶۶۱	۲۶۸,۲۴۱	۲۶۸,۲۴۱	۵۱۶,۳۵۷	۱۳۸,۵۰۸
روغن هاي فرآيندي(اکسترکت)	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۱۶۹,۶۰۳,۸۷۳	۱۶۱,۴۲۵,۷۴۸	۱۳۵,۹۳۷	۲۱,۹۴۳,۷۲۰	(۳,۸۵۶,۴۲۳)	۱۸,۰۸۷,۲۹۷	۱۵۵,۱۶۹,۲۸۹	۱۵۹,۳۷۸,۰۸۰	۱۹۳,۲۰۲	۳۰,۷۹۲,۱۶۲	(۵,۳۹۳,۶۴۳)	۲۵,۳۹۸,۵۱۹	۱۷۶,۷۶۷,۴۰۴	۱۷۶,۷۶۷,۴۰۴	۲۳۲,۲۶۶	۴۱,۰۵۷,۰۶۷
روغن موتور دیزلي	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۶۳۲,۸۶۷	۷۲۵,۶۴۰	۴۷۴,۶۸۳	۳۴۴,۴۴۹	(۲۴۰,۴۰۰)	۱۰۴,۰۴۹	۴,۴۵۷,۵۰۸	۵,۱۲۵,۰۰۴	۴۲۵,۶۱۹	۲,۱۸۵,۵۵۴	(۲,۱۱۹,۹۴۵)	۶۵,۶۰۹	۹,۴۴۹,۲۸۳	۹,۴۴۹,۲۸۳	۴۹۹,۹۸۶	۴,۷۳۴,۵۱۱
روغن موتور بنزيني	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۸,۹۸۶,۵۹۲	۸,۳۶۵,۸۵۲	۳۴۱,۰۷۳	۲,۸۵۳,۳۶۸	(۲,۶۳۱,۸۷۵)	۲۲۱,۴۹۳	۲۵,۹۲۸	۳۳۳,۸۳۱	۷۵۸,۰۴۵	۲۵۳,۰۵۹	(۱۷۵,۸۲۳)	۷۷,۲۳۶	۶۹۸,۹۰۵	۶۹۸,۹۰۵	۹۷۲,۴۰۰	۶۷۹,۶۱۵
روغن هاي صنعتي	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۵۱۴,۷۰۴	۴۹۹,۷۸۸	۹۶۵,۷۸۵	۴۸۲,۶۸۸	(۲۴۴,۵۰۵)	۲۳۸,۱۸۳	۲۰۹,۷۷۶	۲۸۰,۹۲۸	۱,۰۱۰,۳۲۶	۲۸۳,۸۲۹	(۱۴۱,۰۷۹)	۱۴۲,۷۵۰	۵۴۰,۲۲۱	۵۴۰,۲۲۱	۱,۱۰۵,۰۰۰	۵۹۶,۹۴۴
پارافین وکس	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۳۲,۶۴۲,۳۰۷	۳۱,۶۹۹,۷۲۰	۲۵۹,۶۴۴	۸,۲۳۰,۶۳۳	(۲,۴۴۴,۶۹۸)	۵,۷۸۵,۹۳۵	۳۱,۷۳۰,۸۵۱	۳۲,۰۷۳,۰۴۱	۳۱۲,۰۳۲	۱۰,۰۰۷,۱۹۳	(۲,۹۶۱,۶۰۶)	۷,۰۴۵,۵۸۷	۴۸,۶۹۴,۷۰۷	۴۸,۶۹۴,۷۰۷	۳۴۳,۹۲۸	۱۶,۷۴۷,۴۷۹
سایر	لیتر	۰	سایر	۰	۱۶,۲۲۴	۶۸۷,۴۳۸	۱۱,۱۵۳	(۱۰,۹۲۲)	۲۳۱	۰	۶۸,۲۲۴	۱,۴۱۵,۷۱۹	۹۶,۵۸۶	(۷۴,۹۰۹)	۲۱,۶۷۷	۷۷,۱۲۸	۷۷,۱۲۸	۱,۰۳۹,۹۹۸	۸۰,۲۱۳
جمع فروش صادراتی				۲۳۵,۲۵۷,۲۴۶	۲۱۹,۹۸۰,۰۹۹		۳۸,۲۵۰,۳۲۴	(۱۴,۶۷۷,۸۰۳)	۲۳,۵۷۲,۵۲۱	۲۴۳,۵۲۱,۴۰۲	۲۵۰,۵۳۰,۶۹۱		۶۱,۴۷۹,۲۲۹	(۳۳,۲۵۹,۵۱۵)	۲۸,۲۱۹,۸۱۴	۳۰۰,۱۲۰,۷۹۵	۳۰۰,۱۲۰,۷۹۵		۹۲,۹۷۳,۶۶۹
درآمد ارائه خدمات:																			
سایر	لیتر	۰		۰		۰		۰	۰	۰		۰			۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات	لیتر	۰		۰			۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۲,۷۷۲,۲۸۳	۰			۳,۵۴۹,۳۳۴	۰	۳,۵۴۹,۳۳۴	۰	۰		۵,۷۳۱,۶۰۲
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۰		۳,۵۴۹,۳۳۴	۰	۳,۵۴۹,۳۳۴	۰	۰		۵,۷۳۱,۶۰۲
سایر				۰				۰	۰	۰					۰	۰	۰		۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به 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
جمع				۶۲۵,۹۰۸,۵۱۴	۵۸۶,۶۹۶,۰۹۷		۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	۵۳,۶۴۶,۷۴۱	۶۲۶,۸۲۸,۵۰۷	۶۱۳,۰۷۷,۵۷۶		۲۹۰,۹۲۰,۷۲۷	(۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸)	۶۸,۹۸۵,۸۵۹	۶۶۹,۵۲۱,۶۱۳	۶۵۱,۵۲۱,۶۱۳		۴۰۵,۷۰۴,۷۳۴

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	۴۰,۳۰۰,۸۵۰	۶۰,۹۸۹,۵۸۴	۱۱۶,۴۶۳,۱۹۳	۱۷۶,۹۸۱,۷۸۸	۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۲۹۰,۹۲۰,۷۲۷	۴۰۵,۷۰۴,۷۳۴
مبلغ بهای تمام شده	(۲۹,۰۳۷,۰۹۹)	(۴۵,۷۲۱,۵۳۵)	(۸۱,۹۰۹,۸۱۶)	(۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲)	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	(۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸)	(۳۰۸,۷۲۶,۹۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

به شرح گزارش تفسیری پیوست

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	به شرح گزارش تفسیری پیوست

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	۱۵۳,۴۳۳,۶۸۳	۲۰۶,۱۵۹,۲۰۹	۲۹۴,۴۸۳,۶۲۱
دستمزدمستقیم تولید	۳,۲۵۴,۷۴۵	۴,۸۷۴,۹۲۵	۶,۶۱۰,۲۱۰
سربارتولید	۵,۹۳۸,۵۹۲	۸,۷۱۷,۶۵۶	۱۲,۷۳۴,۶۹۲
جمع	۱۶۲,۶۱۶,۰۲۰	۲۱۹,۷۵۱,۷۹۰	۳۱۳,۸۲۷,۵۲۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۶۲,۶۱۶,۰۲۰	۲۱۹,۷۵۱,۷۹۰	۳۱۳,۸۲۷,۵۲۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۷۴۳,۰۲۸)	۳۶۰,۱۵۷	(۱,۰۶۱,۲۴۱)
ضایعات غیرعادي	(۱,۰۲۳,۴۹۰)	(۸۴۵,۳۸۷)	(۲,۲۹۶,۵۳۷)
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۶۰,۸۵۰,۵۰۲	۲۱۹,۲۶۶,۵۶۰	۳۱۰,۴۶۹,۷۴۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۰۰۱,۶۷۴	۷,۷۱۰,۶۱۲	۵,۰۴۲,۳۰۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۷,۷۱۰,۶۱۲)	(۵,۰۴۲,۳۰۴)	(۶,۷۸۵,۰۹۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴	۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸	۳۰۸,۷۲۶,۹۵۴
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴	۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸	۳۰۸,۷۲۶,۹۵۴

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	به شرح گزارش تفسیری پیوست

«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											
		موجودی 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
پارافین وکس	لیتر	۱,۸۳۳,۰۸۰	۸۰,۴۱۳	۱۴۷,۴۰۴	۶۵,۱۲۷,۳۲۷	۷۶,۵۱۰	۴,۹۸۲,۹۱۹	(۳۵,۰۷۶,۰۷۳)	۴۶,۶۴۵	(۱,۱۶۹,۶۸۳)	۴۰,۴۲۲,۷۸۰	۹۳,۹۴۸	۳,۷۹۷,۶۵۷	۱,۴۶۱,۵۵۴	۱۱۱,۵۱۳	۱۶۲,۹۸۳
ضد یخ	لیتر	۲۰۷,۰۶۱	۲۸۴,۴۵۷	۵۸,۹۰۰	۳,۴۹۶,۳۱۹	۴۲۲,۴۹۲	۱,۴۷۷,۱۶۷	(۲۱,۲۳۶)	۴۹,۷۷۴	(۱,۰۵۷)	۳,۶۵۶,۱۰۹	۴۱۷,۴۵۴	۱,۵۲۶,۲۵۸	۲۶,۰۳۵	۳۳۶,۱۶۳	۸,۷۵۲
انواع روانکار	لیتر	۳۶,۹۶۱,۰۱۴	۳۰۳,۰۳۳	۷,۵۰۴,۳۰۸	۵۵۸,۲۰۴,۸۶۱	۳۸۴,۵۶۱	۲۱۴,۶۶۳,۹۱۴	(۳,۴۳۷,۸۳۴)	۱۹۹,۷۴۸	(۶۸۶,۷۰۰)	۵۶۹,۰۰۷,۵۵۶	۳۸۰,۶۸۲	۲۱۶,۶۱۰,۹۵۳	۲۲,۷۲۰,۴۸۵	۲۱۴,۳۶۹	۴,۸۷۰,۵۶۹
جمع کل				۷,۷۱۰,۶۱۲			۲۲۱,۱۲۴,۰۰۰			(۱,۸۵۷,۴۴۰)			۲۲۱,۹۳۴,۸۶۸			۵,۰۴۲,۳۰۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودی 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
پارافین وکس	لیتر	۱,۴۶۱,۵۵۴	۱۱۱,۵۱۳	۱۶۲,۹۸۳	۷۵,۸۹۴,۰۴۶	۱۱۹,۹۳۴	۹,۱۰۲,۲۹۸	۰	۰	۰	۵۷,۸۹۴,۰۴۶	۱۱۹,۹۳۴	۶,۹۴۳,۴۸۱	۱۹,۴۶۱,۵۵۴	۱۱۹,۳۰۲	۲,۳۲۱,۸۰۰
ضد یخ	لیتر	۲۶,۰۳۵	۳۳۶,۱۶۳	۸,۷۵۲	۴,۱۵۸,۷۱۸	۵۰۰,۹۴۵	۲,۰۸۳,۲۹۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۸,۷۱۸	۵۰۰,۹۴۵	۲,۰۸۳,۲۹۰	۲۶,۰۳۵	۳۳۶,۱۶۳	۸,۷۵۲
انواع روانکار	لیتر	۲۲,۷۲۰,۴۸۵	۲۱۴,۳۶۹	۴,۸۷۰,۵۶۹	۵۸۹,۴۶۸,۸۴۸	۵۰۷,۷۱۸	۲۹۹,۲۸۴,۱۵۷	۰	۰	۰	۵۸۹,۴۶۸,۸۴۸	۵۰۸,۴۲۴	۲۹۹,۷۰۰,۱۸۳	۲۲,۷۲۰,۴۸۵	۱۹۶,۰۵۸	۴,۴۵۴,۵۴۳
جمع کل				۵,۰۴۲,۳۰۴			۳۱۰,۴۶۹,۷۴۵			۰			۳۰۸,۷۲۶,۹۵۴			۶,۷۸۵,۰۹۵

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:													
لوبکات	متر مکعب	۱۳,۱۰۸,۸۴۰	۱۵۲,۰۵۵	۱,۹۹۳,۲۶۳	۴۶۷,۲۰۷,۳۷۳	۲۲۳,۸۴۶	۱۰۴,۵۸۲,۵۸۳	۴۷۴,۷۰۰,۶۴۶	۲۲۱,۷۷۷	۱۰۵,۲۷۷,۵۵۲	۵,۶۱۵,۵۶۷	۲۳۱,۱۹۶	۱,۲۹۸,۲۹۴
آیزوریسایکل	مترمکعب	۷۲۱,۹۱۰	۱۸۰,۶۸۲	۱۳۰,۴۳۶	۴۵,۵۰۸,۲۰۷	۲۶۸,۸۹۷	۱۲,۲۳۷,۰۴۳	۴۵,۳۹۵,۷۴۵	۲۶۷,۵۲۰	۱۲,۱۴۴,۲۶۷	۸۳۴,۳۷۲	۲۶۷,۵۲۱	۲۲۳,۲۱۲
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰		۱,۸۱۰,۵۸۳	۱	۲۲,۲۰۴,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۴,۷۳۸	۱	۲۱,۱۵۸,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۵۸,۰۶۳	۰		۲,۸۵۷,۲۵۸
سایر	مترمکعب	۶۰۰,۲۲۶	۶۱۳,۵۷۷	۳۶۸,۲۸۵	۲۱,۵۲۳,۷۶۱	۴۷۳,۱۳۶	۱۰,۱۸۳,۶۵۸	۲۱,۴۷۷,۰۷۲	۴۴۸,۳۷۵	۹,۶۲۹,۷۸۲	۶۴۶,۹۱۵	۱,۴۲۵,۴۷۵	۹۲۲,۱۶۱
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۳۰۲,۵۶۷			۱۴۹,۲۰۸,۰۲۲			۱۴۸,۲۰۹,۶۶۴			۵,۳۰۰,۹۲۵
مواد اولیه وارداتی:													
روغن پایه خریداري	متر مکعب	۲,۶۹۴,۱۴۸	۴۶۲,۴۱۸	۱,۲۴۵,۸۲۳	۵۰,۷۹۶,۹۶۹	۵۰۷,۵۵۸	۲۵,۷۸۲,۳۹۳	۴۸,۶۵۸,۱۶۵	۵۰۳,۱۸۶	۲۴,۴۸۴,۰۸۴	۴,۸۳۲,۹۵۲	۵۲۶,۴۱۴	۲,۵۴۴,۱۳۲

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
سایر	مترمکعب	۱۴,۷۳۰,۳۶۷	۱,۱۴۰,۱۱۰	۱۶,۷۹۴,۲۴۵	۲۲,۰۵۴,۲۴۳	۱,۵۴۵,۰۶۵	۳۴,۰۷۵,۲۳۴	۲۶,۸۸۶,۹۱۲	۱,۲۴۴,۶۷۵	۳۳,۴۶۵,۴۶۱	۹,۸۹۷,۶۹۸	۱,۷۵۸,۳۹۰	۱۷,۴۰۴,۰۱۸
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۸,۰۴۰,۰۶۸			۵۹,۸۵۷,۶۲۷			۵۷,۹۴۹,۵۴۵			۱۹,۹۴۸,۱۵۰
جمع کل				۳۲,۳۴۲,۶۳۵			۲۰۹,۰۶۵,۶۴۹			۲۰۶,۱۵۹,۲۰۹			۳۵,۲۴۹,۰۷۵

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:													
لوبکات	متر مکعب	۵,۶۱۵,۵۶۷	۲۳۱,۱۹۶	۱,۲۹۸,۲۹۴	۵۲۷,۶۲۸,۲۰۹	۲۸۶,۴۰۱	۱۵۱,۱۱۳,۲۶۱	۵۲۷,۶۲۸,۲۰۹	۲۸۵,۸۲۰	۱۵۰,۸۰۶,۵۱۶	۵,۶۱۵,۵۶۷	۲۸۵,۸۲۰	۱,۶۰۵,۰۲۹
آیزوریسایکل	مترمکعب	۸۳۴,۳۷۲	۲۶۷,۵۲۱	۲۲۳,۲۱۲	۴۳,۳۲۲,۰۹۳	۳۴۸,۳۸۵	۱۵,۰۹۲,۷۷۹	۴۳,۳۲۲,۰۹۳	۳۴۶,۸۱۸	۱۵,۰۲۴,۹۰۱	۸۳۴,۳۷۲	۳۴۸,۸۷۳	۲۹۱,۰۹۰
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰		۲,۸۵۷,۲۵۸	۱	۳۰,۴۶۷,۹۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۶۷,۹۷۳	۱	۲۵,۳۸۴,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۸۴,۲۷۱	۰		۷,۹۴۰,۹۶۰
سایر	مترمکعب	۶۴۶,۹۱۵	۱,۴۲۵,۴۷۵	۹۲۲,۱۶۱	۱۴,۷۲۳,۲۷۷	۹۱۶,۸۴۵	۱۳,۴۹۹,۰۵۶	۱۴,۷۲۳,۲۷۷	۹۲۷,۳۷۷	۱۳,۶۵۴,۱۱۹	۶۴۶,۹۱۵	۱,۱۸۵,۷۷۹	۷۶۷,۰۹۸
جمع مواد اولیه داخلی				۵,۳۰۰,۹۲۵			۲۱۰,۱۷۳,۰۶۹			۲۰۴,۸۶۹,۸۰۷			۱۰,۶۰۴,۱۸۷
مواد اولیه وارداتی:													
روغن پایه خریداري	متر مکعب	۴,۸۳۲,۹۵۲	۵۲۶,۴۱۴	۲,۵۴۴,۱۳۲	۶۴,۴۶۲,۳۷۲	۶۹۰,۶۸۳	۴۴,۵۲۳,۰۴۳	۶۴,۴۶۲,۳۷۲	۶۷۹,۵۲۰	۴۳,۸۰۳,۴۸۹	۴,۸۳۲,۹۵۲	۶۷۵,۲۹۹	۳,۲۶۳,۶۸۶
سایر	مترمکعب	۹,۸۹۷,۶۹۸	۱,۷۵۸,۳۹۰	۱۷,۴۰۴,۰۱۸	۲۸,۴۸۷,۳۶۷	۱,۵۶۳,۷۷۷	۴۴,۵۴۷,۸۷۶	۲۸,۴۸۷,۳۶۷	۱,۶۰۸,۰۵۸	۴۵,۸۰۹,۳۲۶	۹,۸۹۷,۶۹۸	۱,۶۳۰,۹۴۳	۱۶,۱۴۲,۵۶۸
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۹,۹۴۸,۱۵۰			۸۹,۰۷۰,۹۱۹			۸۹,۶۱۲,۸۱۵			۱۹,۴۰۶,۲۵۴
جمع کل				۲۵,۲۴۹,۰۷۵			۲۹۹,۲۴۳,۹۸۸			۲۹۴,۴۸۲,۶۲۲			۳۰,۰۱۰,۴۴۱

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
به شرح گزارش تفسیری پیوست	
«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	۴,۲۱۰,۹۹۷	۶,۶۵۸,۵۲۰	۹,۳۲۱,۹۲۸	۲,۲۶۱,۹۸۱	۴,۰۷۵,۸۱۸	۶,۲۲۳,۰۸۶

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 استهلاک	۲۷۳,۷۷۲	۳۲۰,۲۲۳	۳۸۷,۴۷۰	۶۱,۷۶۳	۸۲,۸۰۹	۷۹,۸۸۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۲۴۲,۸۳۶	۱,۵۹۱,۲۵۸	۱,۹۰۹,۵۱۰	۰	۰	۲۴,۵۲۵
هزینه مواد مصرفی	۵۶۷,۳۱۸	۱,۲۳۸,۶۱۴	۹۲۲,۵۱۶	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷۴,۵۲۰	۵۴۸,۶۴۰	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	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	(۳۵۶,۳۳۱)	(۱,۰۹۰,۹۵۹)	۱۹۳,۲۶۸	۸,۸۶۶,۹۹۶	۱۹,۲۷۲,۷۲۹	۲۴,۴۳۶,۱۱۰
جمع	۵,۹۳۸,۵۹۲	۸,۷۱۷,۶۵۶	۱۲,۷۳۴,۶۹۲	۱۱,۲۶۵,۲۶۰	۲۳,۹۷۹,۹۹۶	۳۰,۷۶۳,۶۰۵

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	به شرح گزارش تفسیری پیوست

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	۱,۰۱۴	۵۲۴	۵۵۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۱	۱,۱۰۰	۱,۰۸۸

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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			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
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۸۳,۰۲۸	۱۰۱,۰۷۱,۳۶۱	۳۸,۷۱۳,۲۰۲	۴۸۶,۰۱۸	۱۲۷,۵۰۷,۷۶۴	۶۱,۹۷۱,۰۶۹	۶۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۰۳۶,۴۱۴	۹۲,۹۷۳,۶۶۹
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۳۳۴,۲۲۱	۱۵۶,۵۲۸,۸۸۳	۵۲,۳۱۵,۳۰۶	۴۸۷,۰۲۴	۱۳۱,۸۵۸,۳۸۵	۶۴,۲۱۸,۲۳۳	۶۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۴۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۰۱,۰۰۰

«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

به شرح گزارش تفسیری پیوست

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	تاریخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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

به شرح گزارش تفسیری پیوست

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	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
شرکت برق و انرژي پيوندگستر پارس	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۸۲,۹۵۷	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۰	۰	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۰	۰	۱,۵۱۲,۵۷۳
توليد نيروي مركزي صبا	۴۰	۱,۲۱۲,۸۷۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۸,۰۰۰	۴۰	۱,۲۱۲,۸۷۶	۰	۰	۴۰	۱,۲۱۲,۸۷۶	۰	۰	۲۴۷,۲۹۵
سایر	۶	۱۲,۸۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶۷۵	۶	۱۹,۹۸۵	۰	۰	۷	۱۹,۹۸۵	۰	۰	۰
بازرگاني بهران (سهامي خاص)	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۷۶۷,۴۵۱
به تام روانکار	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۰	۰	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۰	۰	۱,۶۴۲,۴۵۶
صنايع شيميايي تابكم	۹۲	۶,۷۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۸,۴۴۸	۹۲	۶,۷۱۰	۰	۰	۹۲	۶,۷۱۰	۰	۰	۹۰,۶۲۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

به شرح گزارش تفسیری پیوست

«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
سود حاصل از تسعیر ارز	۲۹۹,۷۹۰	۹۹۸,۱۲۹	۱۳۴,۰۰۰
سایر درآمدها	۳,۹۹۳	۱۴,۸۲۷	۸۷۰
جمع	۳۰۳,۷۸۳	۱,۰۱۲,۹۵۶	۱۳۴,۸۷۰

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
سایر هزینه ها	۳,۵۶۰	۱,۷۲۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه جریمه دیرکرد وامها و کارشناسي تسهیلات	۲۵۲,۴۳۵	۴۳۷,۴۱۷	۳۴,۰۰۰
جمع	۲۵۵,۹۹۵	۴۳۹,۱۳۷	۳۴,۰۰۰

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	۲۳	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۴۲,۸۰۳,۵۳۱		۰	۰	۴۲,۸۰۳,۵۳۱	۰	۱۰,۳۶۱,۹۴۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۴۲,۸۰۳,۵۳۱			۰	۴۲,۸۰۳,۵۳۱	۰	۱۰,۳۶۱,۹۴۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۰,۳۶۱,۹۴۳	

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	۲۳	۴۲,۸۰۳,۵۳۱	۴۵,۱۲۴,۵۲۶		۰	۰	۴۵,۱۲۴,۵۲۶	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۲,۸۰۳,۵۳۱	۴۵,۱۲۴,۵۲۶			۰	۴۵,۱۲۴,۵۲۶	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	

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

به شرح گزارش تفسیری پیوست

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

به شرح گزارش تفسیری پیوست

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
سود (زیان) سرمایه گذاري ها	۶۷۵	۱,۰۳۰,۴۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۶۷۵	۱,۰۳۰,۴۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰

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
درآمد حاصل از پمپ بنزین ها	۱۹۸,۳۴۸	۲۸۸,۲۳۲	۲۵۵,۴۵۲
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري	۱۷۶,۵۴۲	۳۷۴,۶۲۰	۳۶۷,۴۳۰
هزيمه جريمه و ديركرد وام ها و كارشناسي تسهيلات	(۵۱,۴۸۳)	(۴۳,۰۳۵)	(۵۲,۸۱۳)
ساير	(۶۶۸,۸۵۸)	(۴,۱۸۰,۴۲۸)	۱۰۰,۱۶۸
سود (زيان) تسعير غير عملياتي	۱,۲۵۱,۶۶۳	۰	۱,۲۰۷,۰۰۰
جمع	۹۰۶,۲۱۲	(۳,۵۶۰,۶۱۱)	۱,۸۷۷,۲۳۷

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
۳۰,۳۵۱,۶۶۲	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۲۷,۷۲۰,۰۰۰	۵۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	به شرح گزارش تفسیری پیوست

سایر توضیحات با اهمیت

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
عيسي اسحاقي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	بلي	۰	خير	بلي	۰	۰	۰	۰

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
علي شهريور	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	بلي	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰
علي كاظمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	خير	۰	خير	بلي	۱	۰	۰	۰
امير عظيمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	خير	۰	خير	بلي	۱	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۱۹	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
علی کاظمی	مدیرعامل	کارشناسی ارشد مدیریت MBA	رئیس هیات مدیره احیا سپاهان -عضو هیات مدیره هرمز انرژی - معاونت بازاریابی فروش صادرات برنامه ریزی نفت ایرانول	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۲۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۴	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
بازرگاني بهران	۲۶,۴۸۵,۳۴۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
۱	۰	۰	۰

نام عضو حقيقي يا حقوقي قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقي يا حقوقي جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملي	نام نماينده قبلي عضو حقوقي	نام نماينده جديد عضو حقوقي	كد ملي	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلي	رشته تحصيلي	امضا كننده صورت مالي
بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	بنياد مستضعفان انقلاب اسلامي	10100171920	علي شهريور	علي شهريور	2392051763	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي نفت	☑
انرژي گستر سينا	انرژي گستر سينا	10101345022	علي كاظمي	علي كاظمي	0062333739	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	MBA	☑
ره نگار خاورميانه پارس	ره نگار خاورميانه پارس	10320823609	امير عظيمي	امير عظيمي	0074706314	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	☑
پيوند تجارت آتيه ايرانيان	پيوند تجارت آتيه ايرانيان	14005291651	علي كاظمي	احسان محبي نظر	3860975986	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم اقتصادي	☑
توسعه نفت و گاز صبا كارون	توسعه نفت و گاز صبا كارون	14004678984	اكبر نادرپور	اكبر نادرپور	0381409015	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	☑