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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان ، سود وزيان جامع ، 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 29 اسفند 1402 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 خریداري شده شرکت فرعي به نام روانکار :

به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-1-15و 5-4-1-29 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 نام روانکار تغيير يافت . طبق مفاد قرارداد فوق ، حق بازخريد سهام براي شرکت توتال اوترمر طي دو دوره سه ساله پيش بيني شده است . سفته هاي تسليمي (منعکس تحت سرفصل اسناد پرداختني غيرتجاري) تا کنون تسويه نشده و مبلغ 153/9 ميليارد ريال بدهي شرکت فرعي به نام روانکار به شرکت توتال SA بابت حق ليسانس سال هاي 1394 الي 1397 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 ماليات پرداختني :

به شرح يادداشت توضيحي 32 صورت هاي مالي ، ماليات عملکرد سال هاي 1400 و 1401 ، طبق برگ هاي تشخيص مالياتي مبلغ 9٫773 ميليارد ريال تعيين گرديده که به دليل اعتراض شرکت ، مبلغ 7٫521 ميليارد ريال از بابت آن پرداخت 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 .

7. 7- ابهام نسبت به پيامد هاي آتي دعوي عليه شرکت :

به شرح يادداشت توضيحي 1-3-40 صورتهاي مالي ، نتيجه اعتراض شرکت به راي شعبه هفتم مهم و ملي سازمان تعزيرات حکومتي در خصوص محکوميت شرکت به مبلغ 3٫000 ميليارد ريال ، تا کنون مشخص نشده است . مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- 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

9. 9- مسائل عمده حسابرسي :

منظور از مسائل عمده حسابرسي ، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس ، در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري ، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند . اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت هاي مالي مزبور ، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه اي نسبت به اين مسايل ارائه نمي شود . مسئله زير به عنوان مساعل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي شود، تعيين شده است :

- تسهيلات و هزينه هاي مالي :

به شرح يادداشت توضيحي 30 صورتهاي مالي ، شرکت تسهيلات متعددي از بانک ها و با شرايط و مدت بازپرداخت مختلف اخذ نموده است . از آنجا که اين موضوع بر نسبت هاي مالي و همچنين نقدينگي و توان عادي بازپرداخت بدهي ها توسط شرکت تاثير قابل ملاحظه اي دارد لذا به عنوان مسئله عمده حسابرسي در نظر گرفته شده است .

- روش هاي حسابرسي براي تسهيلات و هزينه هاي مالي شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست :

• کسب شناخت از فرآيندهاي اجرايي و کنترل هاي داخلي در خصوص اخذ و بازپرداخت تسهيلات و اجراي کنترل هاي مربوط .
• آزمون لازم در خصوص شناسايي هزينه هاي مالي از جمله طبقه بندي آنها بر اساس هزينه هاي جاري يا سرمايه اي .
• محاسبه مجدد هزينه هاي مالي شناسايي شده با توجه به مفاد قراردادهاي تسهيلات .
• اخذ تاييديه هاي لازم در خصوص تسهيلات دريافتي از بانک هاي مربوط .
• ارزيابي کفايت افشاي صورت گرفته در خصوص تسهيلات دريافتي مطابق با استاندارد حسابداري .

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

1-10- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي ، رعايت نشده است .

10. 2-10- مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام (بابت وجوه پرداختي به سهامدار عمده در طي سال) ، رعايت نگرديده است .

3-10- مفاد تبصره 2 ماده 241 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر ممنوعيت عضويت در هيئت مديره بيش از يک شرکت ، در خصوص 4 عضو هيئت مديره ، رعايت نشده است.

10. 4-10- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 1402/04/21 صاحبان سهام در خصوص رعايت كامل مفاد اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه ، انتقال اسناد مالكيت جايگاه سوخت ، رفع تصرف از املاک دريافتي از مشتريان ، انعقاد قرارداد با برخي از عاملين فروش ، انتقال ساير دارايي ها به نام شركت ، پيگيري وصول مطالبات راكد سنواتي ، تعيين تكليف اراضي خط توليد فورفورال شركت ، اخذ ضمانت مناسب از پيش پرداختها و سفارشات خارجي و موضوع بندهاي 1-16 و 2-16 اين گزارش ، به نتيجه نهايي نرسيده است .

11. 11- در سال مورد گزارش ، خريد هاي خارجي به دليل تحريم ها و محدوديتهاي سيستم بانكي عمدتا از طريق واسطه ها و بدون انعقاد قرارداد و به صورت ارزي از طريق بانكها (با واسطه صرافي هاي بانكي) انجام شده است

12. 12- مبلغ 1ر263 ميليارد ريال مطالبات سنواتي و اسناد دريافتني سررسيد گذشته (داراي مبلغ 779 ميليارد ريال كاهش ارزش) تا كنون وصول نشده و مبلغ 634 ميليارد ريال مانده سنواتي كالاي در راه ، تعيين تكليف نگرديده است .

13. 13- در سال مورد گزارش توليد و فروش 34 نوع محصول منجر به مبلغ 8ر088 ميليارد ريال زيان ناخالص شده است .

14. 14- معاملات مندرج در رديف هاي 6 تا 28 يادداشت توضيحي 3-39 صورت‌هاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري در خصوص معاملات مذكور (به استثناي معاملات مندرج در رديف هاي 6 ، 20 و 24 الي 27 يادداشت مذكور كه مفاد ماده قانوني در مورد آنها رعايت شده) ، ميسر نبوده است . مضافا به استثناي مورد مندرج در يادداشت توضيحي 5-39 صورت‌هاي مالي و مبلغ 1ر000 ميليارد ريال وجوه پرداختي به شركت انرژي گستر سينا كه در يادداشت مزبور افشا نشده ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نگرديده است .

15. 15- 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 مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

16. 16- 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 :

1-16- 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 1401/07/02) ، اصلاح برخي مواد اساسنامه در خصوص درج عبارتهاي " در روش انجام افزايش سرمايه از محل آورده نقدي و مطالبات حال شده سهامداران ، رعايت روش ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار الزامي مي باشد " ، پرداخت كامل سود سهام حداكثر ظرف 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي " و " 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 " در اساسنامه شركت ، ارائه صورت‌هاي مالي سالانه به انضمام گزارش فعاليت هيئت مديره حداكثر ظرف مدت 3 ماه پس از پايان سال مالي به بازرس قانوني و اصلاح اساسنامه مطابق آخرين تغييرات اساسنامه ابلاغ شده توسط سازمان بورس واوراق بهادار (مفاد مواد 14 ، تبصره 2 ماده 18 ، 28 ، 49 ، 54 و 56 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 .

2-16- 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) ، ارائه گزارش ارزيابي كنترلهاي داخلي توسط واحد حسابرسي داخلي به هيئت مديره هر 3 ماه يكبار (ماده 8) ، 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 اثر بخشي هيئت مديره ، مديرعامل و كميته هاي تخصصي و اعضاي هيئت مديره ذيربط در شركتهاي فرعي و وابسته توسط هيئت مديره (ماده 15) ، افشا و بروز رساني 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) ، پرداخت سود سهامداران عمده وكنترلي پس از سايرسهامداران (ماده 31) ، 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 (تبصره 2 ماده 40) ، رعايت نگرديده است .

3-16- 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 8 و 9 (تشكيل كميته حسابرسي مطابق با الزامات بورس متشكل از اعضاي با تجربه و داراي آموزش كافي) و 71 (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 .

17. 17- صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت به امضاي دو نفر از اعضاي هيئت مديره نرسيده است .

18. 18- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات قانون مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Majid Najarnejad Asl [Sign		1403/04/14 00:28:48
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1403/04/14 00:30:22
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/04/14 00:32:39

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۲۵,۸۲۵,۰۰۱	۱۸۶,۳۲۷,۲۲۹	۲۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۷۰,۰۳۴,۶۲۶)	(۱۲۷,۹۲۵,۰۱۲)	(۳۳)
سود(زيان) ناخالص	۵۵,۷۹۰,۳۷۵	۵۸,۴۰۲,۲۱۶	(۴)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۲۴۱,۰۶۲)	(۸,۴۰۲,۲۸۱)	(۵۸)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۳۲۰,۵۷۵	۳۴,۶۹۹	۸۲۴
ساير هزينه‌ها	(۲۷۵,۴۱۶)	(۴۸۷,۳۸۶)	۴۳
سود(زيان) عملياتی	۴۲,۵۹۴,۴۷۲	۴۹,۵۴۷,۲۴۸	(۱۴)
هزينه های مالی	(۸,۷۳۹,۹۵۹)	(۴,۲۸۴,۰۸۸)	(۱۰۴)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۶۳۲,۲۴۹	۱,۵۶۱,۲۷۶	(۶۰)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳۴,۴۸۶,۷۶۲	۴۶,۸۲۴,۴۳۶	(۲۶)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۹۴۸,۰۸۹	۱,۷۴۵,۲۶۸	(۴۶)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۳۵,۴۳۴,۸۵۱	۴۸,۵۶۹,۸۰۴	(۲۷)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۵۷۴,۹۲۹)	(۴,۹۴۴,۵۰۶)	(۳۳)
سال‌هاي قبل	(۶۵۰,۹۴۵)	(۹۳۰,۰۰۰)	۳۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	۴۳,۶۹۵,۲۹۸	(۳۴)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	۴۳,۶۹۵,۲۹۸	(۳۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۴۲,۶۹۴,۳۶۴	(۳۴)
منافع فاقد حق کنترل	۲,۵۰۷	۹۳۴	۱۶۸
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۸۹۷	۲,۴۲۶	(۲۲)
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۲۶)	(۴۹)	(۵۶۵)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۷۱	۲,۳۷۷	(۳۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۵۷۱	۲,۳۷۷	(۳۴)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۵۶۷	۳,۵۷۳	(۵۶)
سرمایه - میلیون ریال	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۵۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	۴۲,۶۹۵,۲۹۸	(۳۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۳۴۵,۹۳۸	--
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	۳۴۵,۹۳۸	--
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	۳۴۵,۹۳۸	--
سود(زیان) جامع سال	۲۸,۲۰۸,۹۷۷	۴۳,۰۴۱,۲۳۶	(۳۴)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۴۳,۰۱۳,۴۵۷	(۳۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
منافع فاقد حق کنترل	۲,۵۰۷	۲۷,۷۷۹	(۹۱)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۷,۸۸۷,۴۵۹	۱۶,۵۹۴,۸۰۲	۱۴,۰۸۲,۷۴۱	۸
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۷۷,۵۴۵	۱۱۷,۱۷۷	۱۰۱,۸۹۱	۵۲
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۳,۷۵۱,۷۵۰	۳,۳۰۶,۱۹۵	۱,۳۳۴,۰۷۶	۱۳
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۲,۸۲۹	۶,۳۱۷	۱۳,۲۸۳	۱۰۳
دريافتنيهاي بلندمدت	۲,۳۵۳,۳۸۲	۲,۶۴۱,۲۳۶	۲,۱۰۸,۸۸۵	(۱۱)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۸۹۰,۲۰۲	۶۶۵,۴۶۹	۶۳۹,۴۳۰	۳۴
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۵,۰۷۳,۱۶۷	۲۳,۳۳۱,۱۹۶	۱۸,۲۸۰,۳۰۶	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۱۰,۴۱۵,۴۸۸	۷,۰۲۸,۵۴۹	۵,۹۳۸,۵۵۷	۴۸
موجودي مواد و کالا	۶۳,۱۷۵,۳۲۸	۴۳,۶۷۱,۴۸۵	۳۴,۴۷۴,۶۲۹	۴۵
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۷,۷۰۳,۵۷۲	۱۵,۶۲۹,۷۶۱	۱۲,۱۲۱,۶۷۳	۱۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۶۳۳,۰۸۸	۴۴۶,۲۲۹	۲۸۷,۸۱۲	۴۲
موجودي نقد	۱۴,۱۷۸,۱۰۴	۱۲,۹۷۷,۳۱۷	۶,۵۱۹,۸۴۱	۹
	۱۰۶,۱۰۵,۵۸۰	۷۹,۷۵۳,۳۴۱	۵۹,۳۴۲,۵۱۲	۳۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۰۶,۱۰۵,۵۸۰	۷۹,۷۵۳,۳۴۱	۵۹,۳۴۲,۵۱۲	۳۳
جمع داراييها	۱۳۱,۱۷۸,۷۴۷	۱۰۳,۰۸۴,۵۳۷	۷۷,۶۲۳,۸۱۸	۲۷
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۵۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۱۴,۵۱۲	۱۹۸,۷۱۶	۱۳۶,۴۰۷	۵۸
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۸۶۵,۸۱۵	۱,۲۳۱,۱۹۵	۱,۲۰۳,۵۴۶	۵۲
ساير اندوخته‌ها	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۱۴,۲۵۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲,۶۸۰,۱۰۷	۲,۶۸۰,۱۰۷	۲,۳۵۲,۲۲۵	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۳۰,۵۲۶,۷۰۳	۴۵,۵۲۴,۱۹۵	۲۷,۰۲۱,۷۹۳	(۳۳)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۷۰۵,۴۳۱)	(۵۵۷,۹۵۰)	(۶۵۴,۶۳۵)	(۲۶)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۵۲,۶۹۵,۹۵۶	۶۱,۰۴۰,۵۱۳	۴۲,۰۲۳,۵۸۶	(۱۴)
منافع فاقد کنترل	۴۰,۰۸۵	۳۹,۲۴۲	۱۳,۲۰۹	۲
جمع حقوق مالکانه	۵۲,۷۳۶,۰۴۱	۶۱,۰۷۹,۷۵۵	۴۲,۰۳۶,۷۹۵	(۱۴)
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	۲,۶۴۱,۹۵۳	۱,۹۸۲,۹۵۸	۱,۳۰۹,۶۷۱	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۶۴۱,۹۵۳	۱,۹۸۲,۹۵۸	۱,۳۰۹,۶۷۱	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸,۱۲۷,۰۹۲	۱۳,۵۳۰,۰۹۸	۸,۱۰۰,۲۱۸	۳۴
ماليات پرداختني	۸,۳۵۰,۵۹۳	۶,۲۸۷,۱۸۶	۲,۷۷۲,۴۲۴	۳۳
سود سهام پرداختني	۱,۱۴۰,۰۳۹	۶۷۸,۲۱۵	۷۸۹,۳۳۲	۶۸
تسهيلات مالي	۴۵,۴۵۶,۳۹۶	۱۶,۹۶۹,۴۰۷	۲۰,۸۸۶,۶۹۶	۱۶۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۷۲۶,۶۳۳	۲,۵۵۶,۹۱۸	۱,۷۲۷,۶۸۲	۷
	۷۵,۸۰۰,۷۵۲	۴۰,۰۲۱,۸۲۴	۳۴,۲۷۶,۳۵۲	۸۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۵,۸۰۰,۷۵۲	۴۰,۰۲۱,۸۲۴	۳۴,۲۷۶,۳۵۲	۸۹
جمع بدهي‌ها	۷۸,۴۴۲,۷۰۶	۴۲,۰۰۴,۷۸۲	۳۵,۵۸۶,۰۲۳	۸۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳۱,۱۷۸,۷۴۷	۱۰۳,۰۸۴,۵۳۷	۷۷,۶۲۲,۸۱۸	۲۷

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۶,۴۰۷	۰	۰	۱,۲۰۳,۵۴۶	۱۴,۲۵۰	۲,۳۵۲,۲۲۵	۰	۲۷,۰۲۱,۷۹۳	(۶۵۴,۶۳۵)	۴۲,۰۲۳,۵۸۶	۱۳,۲۰۹	۴۲,۰۳۶,۷۹۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۶,۴۰۷	۰	۰	۱,۲۰۳,۵۴۶	۱۴,۲۵۰	۲,۳۵۲,۲۲۵	۰	۲۷,۰۲۱,۷۹۳	(۶۵۴,۶۳۵)	۴۲,۰۲۳,۵۸۶	۱۳,۲۰۹	۴۲,۰۳۶,۷۹۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۴۲,۶۹۴,۲۶۴		۴۲,۶۹۴,۲۶۴	۹۳۴	۴۲,۶۹۵,۲۹۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۴۲,۶۹۴,۲۶۴	۰	۴۲,۶۹۴,۲۶۴	۹۳۴	۴۲,۶۹۵,۲۹۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۳۱۹,۰۹۳	۰			۳۱۹,۰۹۳	۲۶,۸۴۵	۳۴۵,۹۳۸
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۳۱۹,۰۹۳	۰	۴۲,۶۹۴,۲۶۴	۰	۴۳,۰۱۳,۴۵۷	۲۷,۷۷۹	۴۳,۰۴۱,۲۳۶
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۳۴,۱۶۴,۳۵۳)		(۳۴,۱۶۴,۳۵۳)	(۱,۷۰۷)	(۳۴,۱۶۶,۰۶۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۱۲۳,۶۵۹)	(۱۲۳,۶۵۹)		(۱۲۳,۶۵۹)
فروش سهام خزانه				۶۲,۳۰۹							۰	۲۲۰,۳۴۴	۲۸۲,۶۵۳		۲۸۲,۶۵۳
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									۸,۷۸۹	۰	۴۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۲۷,۶۴۹				(۲۷,۶۴۹)		۰	(۳۹)	(۳۹)
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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 دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۲۸,۲۰۶,۴۷۰		۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۲,۵۰۷	۲۸,۲۰۸,۹۷۷

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۰۶,۴۷۰		۲۸,۲۰۶,۴۷۰	۲,۵۰۷	۲۸,۲۰۸,۹۷۷
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳۶,۴۴۷,۵۰۰)		(۳۶,۴۴۷,۵۰۰)	(۳,۱۰۳)	(۳۶,۴۵۰,۶۰۳)
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
افزايش سرمايه	۶,۰۵۰,۰۰۰		۰								(۶,۰۵۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۲۴۴,۱۷۹)	(۲۴۴,۱۷۹)	۰	(۲۴۴,۱۷۹)
فروش سهام خزانه				۱۱۵,۷۹۶							۰	۹۶,۶۹۸	۲۱۲,۴۹۴	۰	۲۱۲,۴۹۴
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	(۷۱,۸۴۲)		(۷۱,۸۴۲)	۱,۳۵۶	(۷۰,۴۸۶)
تخصيص به اندوخته قانوني							۶۳۴,۶۲۰				(۶۳۴,۶۲۰)		۰	۸۳	۸۳
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده 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

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۷,۸۵۸,۵۵۷	۵۱,۷۰۷,۰۰۶	(۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۱۶۲,۴۶۷)	(۲,۳۵۹,۷۴۴)	(۱۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۲,۶۹۶,۰۹۰	۴۹,۳۴۷,۲۶۲	(۳۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۳۶,۲۰۳)	(۱,۱۹۶,۵۹۵)	(۳۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۷۱,۴۰۴)	(۱۶,۶۷۷)	(۳۳۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	(۵۷۰,۴۱۸)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۰۱,۰۵۵	۱۸۱,۱۲۷	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۵۰۶,۵۵۲)	(۱,۶۰۲,۵۶۳)	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۱,۱۸۹,۵۳۸	۴۷,۷۴۴,۶۹۹	(۳۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۸۷,۵۷۶,۲۵۸	۳۶,۶۶۷,۳۹۰	۱۳۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۴,۵۴۱,۹۷۰)	(۵۰,۶۸۱,۸۵۸)	(۴۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۳۰۰,۵۹۶)	(۴,۲۴۶,۹۴۸)	(۹۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 به مالكان شركت اصلي	(۳۵,۹۸۵,۶۷۶)	(۲۴,۲۷۵,۴۷۰)	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۳,۱۰۳)	(۱,۷۰۷)	(۸۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۱,۲۵۵,۰۸۷)	(۴۲,۵۳۸,۵۹۳)	۲۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۵,۵۴۹)	۵,۲۰۶,۱۰۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲,۹۷۷,۳۱۷	۶,۵۱۹,۸۴۱	۹۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۲۶۶,۳۳۶	۱,۲۵۱,۳۷۰	۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴,۱۷۸,۱۰۴	۱۲,۹۷۷,۳۱۷	۹
معاملات غيرنقدي	۱۵,۰۱۲,۳۳۹	۱۰,۰۶۰,۰۴۰	۴۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۱۷۶,۹۸۱,۷۸۸	۱۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	(۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲)	(۳۱)
سود(زیان) ناخالص	۵۳,۶۴۶,۷۴۱	۵۶,۷۹۱,۱۸۶	(۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۲۶۵,۲۶۰)	(۷,۲۸۹,۴۰۲)	(۵۵)
هزینه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰۳,۷۸۳	۹,۶۳۶	۳,۰۵۳
سایر هزینه‌ها	(۲۵۵,۹۹۵)	(۴۳۹,۱۴۹)	۴۲
سود(زیان) عملیاتی	۴۲,۴۲۹,۲۶۹	۴۹,۰۷۲,۲۷۱	(۱۴)
هزینه های مالی	(۸,۱۹۸,۳۱۳)	(۳,۹۹۵,۸۳۰)	(۱۰۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۰۶,۸۸۷	۱,۵۲۵,۷۵۲	(۴۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۱۳۷,۸۴۳	۴۶,۶۰۲,۱۹۳	(۲۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۱۱۳,۷۰۲)	(۴,۲۱۶,۲۵۷)	(۴۵)
سال‌هاي قبل	(۶۱۰,۰۰۰)	(۹۳۰,۰۰۰)	۳۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	(۳۱)
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	(۳۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۹۱۸	۲,۴۳۱	(۲۱)
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۳۷)	(۱۲۵)	(۱۷۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۱	۲,۳۰۶	(۳۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۸۱	۲,۳۰۶	(۳۱)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۷۹	۳,۴۶۹	(۵۴)
سرمایه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۵۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	(۳۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۸,۴۱۴,۱۴۱	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	(۳۱)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵,۴۲۹,۵۳۳	۱۴,۵۸۴,۳۰۵	۱۲,۵۴۴,۶۴۵	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۴۸,۳۱۷	۹۷,۸۰۷	۹۷,۸۴۱	۵۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۹۷۵,۲۹۴	۲,۵۶۸,۷۸۶	۱,۷۶۲,۸۷۴	۱۶
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۳۴۲,۷۴۱	۲,۶۲۴,۵۳۶	۲,۰۹۹,۲۹۹	(۱۱)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۵۹,۶۷۰	۶۰۴,۰۲۰	۵۸۷,۷۷۰	۴۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۱,۷۵۵,۵۵۵	۲۰,۴۷۹,۴۵۴	۱۷,۰۹۲,۴۲۹	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹,۹۰۱,۹۹۷	۵,۶۶۱,۲۴۸	۵,۵۶۷,۸۴۷	۷۵
موجودي مواد و کالا	۵۶,۸۶۹,۵۲۹	۳۸,۷۷۶,۸۳۴	۳۱,۳۳۳,۷۳۳	۴۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۱,۱۳۹,۲۶۲	۱۷,۴۱۵,۵۴۷	۱۳,۵۹۱,۸۰۲	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۳۱,۰۲۱	۴۴۶,۲۲۹	۳۴۰,۶۸۰	۴۱
موجودي نقد	۱۲,۳۴۴,۷۵۸	۱۱,۶۲۹,۰۱۱	۵,۶۴۵,۶۴۲	۶
	۱۰۰,۸۸۶,۶۶۷	۷۳,۹۲۸,۸۶۹	۵۶,۴۷۹,۷۰۴	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۰۰,۸۸۶,۶۶۷	۷۳,۹۲۸,۸۶۹	۵۶,۴۷۹,۷۰۴	۳۶
جمع دارايي‌ها	۱۲۲,۶۴۲,۲۲۲	۹۴,۴۰۸,۲۲۳	۷۳,۵۷۲,۱۳۳	۳۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۵۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۶۰,۶۷۹	۲۷,۳۹۲	۰	۱۲۲
اندوخته قانوني	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	۵۱
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	۳۰,۳۵۱,۶۶۲	۴۵,۰۴۰,۰۲۱	۲۷,۷۴۸,۴۳۸	(۳۳)
سهام خزانه	(۴۸۹,۴۳۴)	(۲۷۸,۴۶۴)	(۲۷۷,۱۵۱)	(۷۶)
جمع حقوق مالکانه	۵۰,۷۸۵,۰۶۹	۵۸,۹۹۶,۱۱۱	۴۱,۶۷۸,۴۴۹	(۱۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۴۵۳,۴۸۹	۱,۸۴۵,۴۷۰	۱,۲۲۸,۰۸۷	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۵۳,۴۸۹	۱,۸۴۵,۴۷۰	۱,۲۲۸,۰۸۷	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵,۰۲۲,۱۵۹	۱۰,۵۰۸,۵۱۳	۶,۴۱۱,۳۱۱	۴۳
ماليات پرداختني	۷,۸۶۸,۵۸۷	۵,۵۱۹,۴۴۲	۲,۲۷۰,۷۷۹	۴۳
سود سهام پرداختني	۱,۱۴۰,۰۳۹	۶۷۸,۲۱۵	۸۲۴,۸۵۹	۶۸
تسهيلات مالي	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۱۴,۶۸۲,۵۲۳	۱۹,۴۵۲,۴۱۹	۱۹۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲,۵۴۸,۳۵۲	۲,۱۷۸,۰۴۹	۱,۷۰۶,۲۲۹	۱۷
	۶۹,۴۰۳,۶۶۴	۳۳,۵۶۶,۷۴۲	۳۰,۶۶۵,۵۹۷	۱۰۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۹,۴۰۳,۶۶۴	۳۳,۵۶۶,۷۴۲	۳۰,۶۶۵,۵۹۷	۱۰۷
جمع بدهي‌ها	۷۱,۸۵۷,۱۵۳	۳۵,۴۱۲,۲۱۲	۳۱,۸۹۳,۶۸۴	۱۰۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲۲,۶۴۲,۲۲۲	۹۴,۴۰۸,۳۲۳	۷۳,۵۷۲,۱۳۳	۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۳۷,۷۴۸,۴۳۸	(۳۷۷,۱۵۱)	۴۱,۶۷۸,۴۴۹
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱,۹۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱۴,۲۵۰	۱,۰۴۷,۹۱۲	۰	۳۷,۷۴۸,۴۳۸	(۳۷۷,۱۵۱)	۴۱,۶۷۸,۴۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۱,۴۵۵,۹۳۶		۴۱,۴۵۵,۹۳۶
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	۰	۴۱,۴۵۵,۹۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	۰	۴۱,۴۵۵,۹۳۶
سود سهام مصوب									(۲۴,۱۶۴,۲۵۳)		(۲۴,۱۶۴,۲۵۳)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۲۳,۶۵۹)	(۱۲۳,۶۵۹)
فروش سهام خزانه			۰	۲۷,۳۹۲						۱۲۲,۳۴۶	۱۴۹,۷۳۸
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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 دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۸,۴۱۴,۱۴۱		۲۸,۴۱۴,۱۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به 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			(۶,۰۵۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۲۴۴,۱۷۹)	(۲۴۴,۱۷۹)
فروش سهام خزانه				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 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

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳۵,۹۴۸,۷۱۶	۵۱,۵۱۶,۲۵۷	(۳۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴,۳۷۴,۵۵۷)	(۱,۸۹۷,۵۹۴)	(۱۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳۱,۵۷۴,۱۵۹	۴۹,۶۱۸,۶۶۳	(۳۶)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۷۲,۵۸۴)	(۱,۰۴۶,۴۳۷)	(۱۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۵۸,۷۰۹)	(۷۴)	(۷۹,۲۳۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۸۵۶,۱۷۲)	--
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	۱۷۶,۵۴۲	۱۵۸,۵۳۳	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۰۵۴,۷۵۱)	(۱,۷۴۴,۱۵۰)	۴۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰,۵۱۹,۴۰۸	۴۷,۸۷۴,۵۱۳	(۳۶)
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	۸۲,۲۳۴,۸۷۱	۳۲,۱۲۴,۳۴۳	۱۵۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۹,۴۶۲,۱۶۶)	(۴۶,۹۳۴,۱۹۶)	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۷,۸۴۲,۳۵۳)	(۴,۰۱۵,۹۱۲)	(۹۵)
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	(۳۵,۹۸۵,۶۷۶)	(۲۴,۳۱۰,۹۹۷)	(۴۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۱,۰۵۵,۳۲۴)	(۴۳,۱۳۶,۷۶۲)	۲۸
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۳۵,۹۱۶)	۴,۷۳۷,۷۵۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱,۶۲۹,۰۱۱	۵,۶۴۵,۶۴۲	۱۰۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۲۵۱,۶۶۳	۱,۲۴۵,۶۱۸	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۲,۳۴۴,۷۵۸	۱۱,۶۲۹,۰۱۱	۶
معاملات غیرنقدي	۱۵,۰۱۳,۳۳۹	۱۰,۰۶۰,۰۴۰	۴۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
				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:																			
سایر	لیتر	۰	سایر	۳۴,۶۶۵,۳۴۸	۲۴,۱۵۶,۰۱۴	۲۲۲,۶۸۶	۵,۳۷۹,۲۰۰	(۲,۲۸۱,۰۰۰)	۳,۰۹۸,۲۰۰	۱۵,۵۶۶,۹۰۳	۱۴,۷۸۵,۵۹۹	۳۶۴,۲۱۳	۵,۳۸۵,۱۰۵	(۳,۷۹۷,۹۵۱)	۱,۵۸۷,۱۵۴	۸,۹۸۰,۱۲۱	۸,۹۸۰,۱۲۱	۴۷۷,۷۴۶	۴,۲۹۰,۲۱۸
گریس	لیتر	۰	سایر	۱,۲۱۱,۲۸۵	۱,۲۸۹,۹۷۸	۹۶۲,۰۵۷	۱,۲۴۱,۰۳۲	(۶۱۱,۵۸۲)	۶۲۹,۴۵۰	۱,۴۷۹,۹۸۴	۱,۲۷۸,۹۳۸	۱,۴۰۴,۱۵۸	۱,۷۹۵,۸۳۱	(۱,۴۱۵,۸۷۱)	۳۷۹,۹۶۰	۳,۰۶۳,۷۰۵	۳,۰۶۳,۷۰۵	۱,۶۶۳,۸۲۴	۵,۰۹۷,۴۶۵
روغن پایه	لیتر	۰	سایر	۹,۵۷۸,۵۲۷	۹,۹۲۸,۶۰۰	۲۴۹,۱۵۹	۲,۴۷۳,۷۹۷	(۲,۵۶۹,۹۰۶)	(۹۶,۱۰۹)	۱۹,۰۰۸,۶۵۵	۱۸,۸۴۲,۱۶۵	۲۴۳,۱۲۹	۴,۵۸۱,۰۸۲	(۵,۸۲۴,۱۵۷)	(۱,۲۴۳,۰۷۵)	۱۸,۱۳۹,۰۲۱	۱۸,۱۳۹,۰۲۱	۳۴۴,۵۵۸	۶,۲۴۹,۹۴۳
ضد یخ	لیتر	۰	سایر	۳,۴۶۵,۵۸۵	۳,۶۰۳,۶۱۰	۵۵۹,۶۰۴	۲,۰۱۶,۵۹۳	(۸۸۵,۹۶۳)	۱,۱۳۰,۶۳۰	۲,۹۲۱,۴۹۸	۲,۹۴۵,۷۱۴	۷۱۸,۳۶۶	۲,۱۱۶,۱۰۱	(۹۸۴,۶۵۲)	۱,۱۳۱,۴۴۹	۳,۶۶۱,۶۶۸	۳,۶۶۱,۶۶۸	۸۶۸,۳۳۴	۳,۱۷۹,۵۴۹
پارافین وکس	لیتر	۰	سایر	۷,۵۷۷,۶۴۳	۷,۵۷۰,۶۶۴	۱۴۸,۷۸۵	۱,۱۲۶,۴۰۴	(۲۵۰,۰۵۰)	۸۷۶,۳۵۴	۳۹,۹۹۳,۳۹۸	۱۸,۲۵۳,۹۱۲	۱۹۱,۳۴۱	۳,۴۹۲,۷۱۸	(۶۳۱,۱۵۲)	۲,۸۶۱,۵۶۶	۱۸,۳۷۱,۲۸۱	۳۶,۳۷۱,۲۸۱	۲۷۹,۵۵۰	۵,۱۳۵,۶۹۰
روغن موتور دیزلي	لیتر	۰	سازمان حمایت	۱۳۰,۷۱۶,۸۴۳	۱۳۲,۴۰۶,۷۸۷	۴۰۲,۳۵۸	۵۳,۲۷۴,۹۸۸	(۴۲,۲۳۹,۰۵۱)	۱۱,۰۳۵,۹۳۷	۱۳۴,۹۹۹,۳۱۶	۱۳۵,۲۹۹,۷۵۶	۴۲۵,۳۴۱	۵۷,۵۴۸,۵۰۶	(۵۴,۰۴۳,۹۶۰)	۳,۵۰۴,۵۴۶	۱۱۹,۸۹۶,۷۲۰	۱۱۹,۸۹۶,۷۲۰	۵۴۳,۹۲۹	۶۵,۲۱۵,۳۴۲
روغن موتور بنزیني	لیتر	۰	سازمان حمایت	۹۹,۸۱۷,۶۷۶	۹۹,۱۷۲,۸۸۱	۴۶۶,۸۹۱	۴۶,۳۰۲,۸۹۹	(۳۶,۰۳۱,۷۹۲)	۱۰,۲۷۱,۱۰۷	۱۲۲,۰۲۰,۴۸۶	۱۲۲,۳۴۰,۶۰۲	۵۲۸,۲۳۰	۶۴,۶۲۴,۰۲۱	(۵۵,۱۵۸,۷۸۹)	۹,۴۶۵,۲۳۲	۱۳۱,۶۱۵,۸۰۸	۱۳۱,۶۱۵,۸۰۸	۷۰۹,۵۴۸	۹۳,۲۸۷,۷۹۴
روغن هاي صنعتي	لیتر	۰	سایر	۳۷,۲۶۰,۱۸۳	۳۸,۰۴۵,۶۹۵	۴۷۰,۰۲۶	۱۷,۸۸۲,۴۷۴	(۱۱,۸۲۰,۶۰۳)	۶,۰۶۱,۸۷۱	۵۴,۶۶۱,۰۲۸	۵۲,۹۶۹,۳۱۲	۵۷۰,۵۶۳	۳۰,۲۲۲,۳۳۴	(۲۰,۶۰۷,۲۲۹)	۹,۶۱۵,۱۰۵	۵۵,۶۰۹,۲۵۳	۵۵,۶۰۹,۲۵۳	۸۱۴,۶۴۰	۴۵,۳۰۱,۵۱۰
جمع فروش داخلی				۳۳۴,۲۹۳,۰۹۰	۳۱۶,۱۷۴,۲۳۹		۱۳۹,۶۹۷,۳۸۷	(۹۶,۶۸۹,۹۴۷)	۳۳,۰۰۷,۴۴۰	۳۹۰,۶۵۱,۲۶۸	۳۶۶,۷۱۵,۹۹۸		۱۶۹,۷۶۵,۶۹۸	(۱۴۲,۴۶۳,۷۶۱)	۲۷,۳۰۱,۹۳۷	۳۷۷,۳۳۷,۵۷۶	۳۵۹,۳۳۷,۵۷۶		۲۲۷,۸۵۷,۵۱۱
فروش صادراتی:																			
روغن پایه	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۶۱,۴۷۱,۵۴۸	۶۳,۸۵۰,۲۶۷	۲۴۶,۲۸۸	۱۵,۷۲۵,۵۳۹	(۱۶,۰۹۷,۹۵۸)	(۳۷۲,۴۱۹)	۲۲,۴۵۵,۸۶۰	۱۶,۸۹۶,۴۴۵	۲۵۳,۱۸۷	۴,۲۷۷,۹۶۱	(۵,۱۷۰,۶۴۲)	(۸۹۲,۶۸۱)	۲۸,۲۷۱,۲۷۸	۲۸,۲۷۱,۲۷۸	۳۱۵,۱۹۳	۸,۹۱۰,۹۲۳
ضد یخ	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۲۶۶,۰۲۸	۲۵۸,۷۹۶	۲۷۵,۴۷۲	۷۱,۲۹۱	(۴۲,۵۵۲)	۲۸,۷۳۹	۴۲۱,۰۴۳	۲۵۰,۶۸۲	۳۰۳,۲۷۲	۱۰۶,۳۵۲	(۷۸,۳۳۸)	۲۸,۰۱۴	۴۱۳,۹۵۲	۴۱۳,۹۵۲	۳۲۵,۷۶۰	۱۳۴,۸۴۹
روغن هاي فرآیندي(اکسترکت)	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۱۶۶,۳۱۵,۳۲۴	۱۵۹,۸۷۸,۷۴۶	۱۰۶,۱۷۴	۱۶,۹۷۴,۹۷۵	(۳,۴۷۶,۵۷۱)	۱۳,۴۹۸,۴۰۴	۱۶۹,۶۰۳,۸۷۳	۱۶۱,۴۲۵,۷۴۸	۱۳۵,۹۳۷	۲۱,۹۴۳,۷۲۰	(۳,۸۵۶,۴۲۳)	۱۸,۰۸۷,۲۹۷	۱۵۹,۰۸۴,۳۲۹	۱۵۹,۰۸۴,۳۲۹	۱۴۷,۵۴۹	۲۳,۴۷۲,۷۸۰
روغن موتور دیزلي	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۵۴۸,۵۹۷	۴۶۱,۰۷۶	۴۰۲,۱۱۲	۱۸۵,۴۰۴	(۱۲۴,۱۵۷)	۶۱,۲۴۷	۶۳۲,۸۶۷	۷۲۵,۶۴۰	۴۷۴,۶۸۳	۳۴۴,۴۴۹	(۲۴۰,۴۰۰)	۱۰۴,۰۴۹	۱,۵۵۳,۳۲۸	۱,۵۵۳,۳۲۸	۵۶۷,۸۶۳	۸۸۲,۰۷۷

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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
روغن موتور بنزيني	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۳,۰۹۳,۳۷۱	۳,۶۱۲,۸۹۳	۳۲۹,۷۹۰	۱,۱۹۱,۴۹۵	(۹۳۶,۳۳۲)	۲۵۵,۱۶۳	۸,۹۸۶,۵۹۲	۸,۳۶۵,۸۵۲	۳۴۱,۰۷۳	۲,۸۵۳,۳۶۸	(۲,۶۳۱,۸۷۵)	۲۳۱,۴۹۳	۱۷,۲۳۹,۶۴۸	۱۷,۲۳۹,۶۴۸	۳۹۲,۴۵۹	۶,۷۶۵,۸۵۰
روغن هاي صنعتي	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۱۲۶,۵۲۸	۳۱۸,۶۷۲	۶۵۳,۱۰۱	۲۰۸,۱۲۵	(۸۸,۱۸۱)	۱۱۹,۹۴۴	۵۱۴,۷۰۴	۴۹۹,۷۸۸	۹۶۵,۷۸۵	۴۸۲,۶۸۸	(۲۴۴,۵۰۵)	۲۳۸,۱۸۳	۷۴۱,۶۶۸	۷۴۱,۶۶۸	۷۲۴,۶۱۱	۵۳۷,۴۲۱
پارافين وكس	لیتر	۰	نرخهای جهانی	۳۵,۲۸۵,۵۴۶	۳۷,۸۳۴,۲۲۵	۲۴۷,۵۹۵	۹,۳۶۷,۵۵۶	(۲,۳۱۴,۱۴۳)	۷,۰۵۳,۴۱۳	۳۲,۶۴۲,۳۰۷	۳۱,۶۹۹,۷۲۰	۲۵۹,۶۴۴	۸,۲۳۰,۶۲۳	(۲,۴۴۴,۶۹۸)	۵,۷۸۵,۹۳۵	۳۴,۵۱۰,۶۱۷	۳۴,۵۱۰,۶۱۷	۳۱۴,۴۸۹	۱۰,۸۵۳,۲۰۵
ساير	لیتر	۰		۲,۰۸۰	۹۰۳,۳۴۴	۷۱۶,۰۲۲	۶۴۶,۸۱۴	(۴۲۰,۷۶۱)	۲۲۶,۰۵۳	۰	۱۶,۲۲۴	۶۸۷,۴۲۸	۱۱,۱۵۳	(۱۰,۹۲۲)	۲۳۱	۱,۱۰۶,۵۶۰	۱,۱۰۶,۵۶۰	۵۲۰,۰۶۳	۵۷۵,۴۸۱
جمع فروش صادراتی				۲۶۷,۱۰۹,۰۳۲	۲۶۷,۱۱۸,۰۱۹		۴۴,۳۷۱,۱۹۹	(۲۳,۵۰۰,۶۵۵)	۲۰,۸۷۰,۵۴۴	۲۳۵,۲۵۷,۲۴۶	۲۱۹,۹۸۰,۰۹۹		۳۸,۲۵۰,۳۲۴	(۱۴,۶۷۷,۸۰۳)	۲۳,۵۷۲,۵۲۱	۲۴۲,۹۲۱,۲۸۰	۲۴۲,۹۲۱,۲۸۰		۵۲,۱۳۲,۵۸۶
درآمد ارائه خدمات:																			
ساير	لیتر	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰			۰	۰	۰	۰	۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات	لیتر	۰		۰			۲,۹۱۳,۲۰۲	۰	۲,۹۱۳,۲۰۲	۰			۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۰		۴,۶۲۰,۰۰۵
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۲,۹۱۳,۲۰۲	۰	۲,۹۱۳,۲۰۲	۰	۰		۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۲,۷۷۲,۲۸۳	۰	۰		۴,۶۲۰,۰۰۵
ساير				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۵۹۱,۴۰۲,۱۲۲	۵۸۳,۲۹۲,۲۴۸		۱۷۶,۹۸۱,۷۸۸	(۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲)	۵۶,۷۹۱,۱۸۶	۶۲۵,۹۰۸,۵۱۴	۵۸۶,۶۹۶,۰۹۷		۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	۵۳,۶۴۶,۷۴۱	۶۲۰,۲۵۸,۹۵۶	۶۰۲,۲۵۸,۹۵۶		۲۸۴,۶۱۰,۱۰۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲۳,۷۱۹,۰۰۹	۴۰,۳۰۰,۸۵۰	۶۰,۹۸۹,۵۸۴	۱۱۶,۴۶۳,۱۹۳	۱۷۶,۹۸۱,۷۸۸	۲۱۰,۷۸۸,۳۰۵	۲۸۴,۶۱۰,۱۰۲
مبلغ بهای تمام شده	(۱۶,۴۹۹,۶۹۶)	(۲۹,۰۳۷,۰۹۹)	(۴۵,۷۲۱,۵۳۵)	(۸۱,۹۰۹,۸۱۶)	(۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲)	(۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴)	(۲۰۲,۷۱۵,۶۹۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مطابق گزارش تفسیری پیوست

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مطابق گزارش تفسیری پیوست

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۱۱۴,۰۷۴,۹۷۵	۱۵۳,۴۲۲,۶۸۳	۱۹۵,۳۱۹,۵۴۶
دستمزدمستقیم تولید	۲,۰۰۶,۳۱۸	۳,۲۵۴,۷۴۵	۳,۹۳۵,۹۸۳

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سربارتولید	۶,۲۲۹,۳۶۹	۵,۹۳۸,۵۹۲	۷,۹۲۲,۸۴۱
جمع	۱۲۲,۳۱۰,۶۶۲	۱۶۲,۶۱۶,۰۲۰	۲۰۷,۱۷۸,۳۷۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۲۲,۳۱۰,۶۶۲	۱۶۲,۶۱۶,۰۲۰	۲۰۷,۱۷۸,۳۷۰
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱,۹۸۱,۳۸۱)	(۷۴۲,۰۲۸)	(۱,۲۸۷,۷۸۴)
ضایعات غیرعادي	(۷۶۷,۹۴۷)	(۱,۰۲۳,۴۹۰)	(۲,۰۱۸,۳۰۳)
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۱۱۹,۵۶۱,۳۳۴	۱۶۰,۸۵۰,۵۰۲	۲۰۳,۸۷۲,۲۸۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۶۳۰,۹۴۲	۴,۰۰۱,۶۷۴	۷,۷۱۰,۶۱۲
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴,۰۰۱,۶۷۴)	(۷,۷۱۰,۶۱۲)	(۸,۸۶۷,۲۰۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲	۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴	۲۰۲,۷۱۵,۶۹۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۲۰,۱۹۰,۶۰۲	۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴	۲۰۲,۷۱۵,۶۹۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مطابق 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		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
پارافین وکس	لیتر	۱,۰۰۵,۸۹۴	۶۹,۹۸۶	۷۰,۳۹۹	۷۲,۶۲۵,۷۰۵	۵۲,۵۴۴	۳,۸۱۶,۵۶۶	(۲۱,۸۲۷,۰۱۹)	۳۰,۴۰۸	(۶۶۳,۷۱۱)	۴۹,۹۵۳,۶۳۲	۶۱,۵۷۴	۳,۰۷۵,۸۵۰	۱,۸۶۰,۹۴۸	۷۹,۲۰۹	۱۴۷,۴۰۴
ضد یخ	لیتر	۱۶۸,۱۱۰	۲۳۲,۱۶۳	۳۹,۰۲۹	۳,۳۴۲,۵۴۱	۳۲۱,۴۳۶	۱,۰۷۴,۴۱۲	(۱,۷۶۷)	(۴,۷۸۱,۵۵۱)	۸,۴۴۹	۳,۲۹۶,۳۹۶	۳۲۲,۴۷۰	۱,۰۶۲,۹۹۰	۲۱۲,۴۸۸	۲۷۷,۱۹۲	۵۸,۹۰۰
انواع روانکار	لیتر	۲۱,۴۹۸,۰۳۶	۱۸۱,۰۵۱	۳,۸۹۲,۲۴۶	۵۴۹,۹۳۰,۲۶۸	۲۸۷,۰۹۴	۱۵۷,۸۸۱,۷۱۷	(۱,۰۱۹,۵۷۳)	۱,۲۴۲,۶۰۹	(۱,۲۶۶,۹۳۱)	۵۳۳,۴۴۶,۰۶۸	۲۸۶,۸۱۹	۱۵۳,۰۰۲,۷۲۴	۳۶,۹۶۲,۶۶۳	۲۰۳,۰۲۴	۷,۵۰۴,۳۰۸
جمع کل				۴,۰۰۱,۶۷۴			۱۶۲,۷۷۲,۶۹۵			(۱,۹۲۲,۱۹۳)			۱۵۷,۱۴۱,۵۶۴			۷,۷۱۰,۶۱۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد 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
پارافین وکس	لیتر	۱,۸۶۰,۹۴۸	۷۹,۲۰۹	۱۴۷,۴۰۴	۷۰,۸۸۱,۸۹۸	۷۲,۱۷۴	۵,۱۱۵,۸۳۷	۰	۰	۰	۵۲,۸۸۱,۸۹۸	۷۳,۲۷۳	۳,۸۷۴,۸۲۶	۱۹,۸۶۰,۹۴۸	۶۹,۹۰۷	۱,۳۸۸,۴۱۵
ضد یخ	لیتر	۲۱۲,۴۸۸	۲۷۷,۱۹۲	۵۸,۹۰۰	۴,۰۷۵,۶۲۰	۳۹۰,۰۵۱	۱,۵۸۹,۷۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۷۵,۶۲۰	۳۸۸,۶۶۳	۱,۵۸۴,۰۴۴	۲۱۲,۴۸۸	۳۰۳,۸۱۰	۶۴,۵۵۶
انواع روانکار	لیتر	۳۶,۹۶۲,۶۶۳	۲۰۳,۰۲۴	۷,۵۰۴,۳۰۸	۵۴۵,۳۰۱,۴۳۸	۳۶۱,۵۷۴	۱۹۷,۱۶۶,۷۴۶	۰	۰	۰	۵۴۵,۳۰۱,۴۳۸	۳۶۱,۷۳۹	۱۹۷,۲۵۶,۸۲۱	۳۶,۹۶۲,۶۶۳	۲۰۰,۵۸۷	۷,۴۱۴,۲۳۳

شرح محصول	واحد	برآورد 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
جمع کل				۷,۷۱۰,۶۱۲			۲۰۳,۸۷۳,۲۸۳			۰			۲۰۲,۷۱۵,۶۹۱			۸,۸۶۷,۲۰۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
لوبکات	متر مکعب	۹,۷۷۲,۴۲۴	۱۳۰,۵۵۰	۱,۲۷۵,۷۸۶	۴۹۹,۸۰۶,۰۷۱	۱۵۲,۲۱۸	۷۶,۰۷۹,۶۱۱	۴۹۶,۴۶۹,۶۵۵	۱۵۱,۷۹۶	۷۵,۳۶۲,۱۳۴	۱۳,۱۰۸,۸۴۰	۱۵۲,۰۵۵	۱,۹۹۳,۲۶۳
آیزوریسایکل	مترمکعب	۲,۲۷۱,۰۲۸	۱۵۰,۶۸۵	۳۴۲,۲۱۱	۳۷,۹۴۲,۱۸۹	۱۸۲,۴۷۷	۶,۹۲۳,۵۷۸	۳۹,۴۹۱,۲۱۷	۱۸۰,۶۸۲	۷,۱۳۵,۳۵۲	۷۲۱,۹۱۰	۱۸۰,۶۸۳	۱۳۰,۴۳۷
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰		۱,۱۸۸,۰۳۴	۱	۲۱,۰۷۴,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۷۴,۳۸۳	۱	۲۰,۴۵۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۱,۸۳۳	۰		۱,۸۱۰,۵۸۴
سایر	مترمکعب	۹۵۸,۴۱۱	۱,۱۱۷,۲۷۰	۱,۰۷۰,۸۰۴	۱۰,۳۴۲,۷۸۸	۴۳۰,۶۷۰	۴,۴۵۴,۳۳۱	۱۰,۷۰۰,۹۷۴	۴۸۱,۹۰۵	۵,۱۵۶,۸۵۲	۶۰۰,۲۲۵	۶۱۳,۵۷۵	۳۶۸,۲۸۳
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۸۷۶,۸۳۵			۱۰۸,۵۳۱,۹۰۳			۱۰۸,۱۰۶,۱۷۱			۴,۳۰۲,۵۶۷
مواد اولیه وارداتی:													
روغن پایه خریداري	متر مکعب	۲,۹۴۳,۲۵۶	۱۰۵,۸۵۹	۳۱۱,۵۷۱	۴۵,۷۰۰,۶۴۴	۴۱۷,۴۵۹	۱۹,۰۷۸,۱۴۵	۴۵,۹۴۹,۷۵۲	۳۹۴,۸۶۴	۱۸,۱۴۳,۸۹۳	۲,۶۹۴,۱۴۸	۴۶۲,۴۱۸	۱,۲۴۵,۸۲۳
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰		۱۷۸,۵۶۴	۱	۰	۰	۱	۱۷۸,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۶۴	۰	۰	۰
سایر	مترمکعب	۱۲,۳۷۵,۴۰۹	۱,۰۹۷,۱۵۵	۱۳,۵۷۷,۷۳۷	۳۷,۷۳۴,۵۳۸	۱,۰۸۹,۲۷۶	۳۰,۲۱۰,۵۶۴	۲۵,۳۷۹,۵۸۱	۱,۰۶۳,۶۱۳	۲۶,۹۹۴,۰۵۵	۱۴,۷۳۰,۳۶۶	۱,۱۴۰,۱۱۱	۱۶,۷۹۴,۲۴۶
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۴,۰۶۷,۸۷۲			۴۹,۲۸۸,۷۰۹			۴۵,۳۱۶,۵۱۲			۱۸,۰۴۰,۰۶۹
جمع کل				۱۷,۹۴۴,۷۰۷			۱۵۷,۸۲۰,۶۱۲			۱۵۳,۴۲۲,۶۸۳			۲۲,۳۴۲,۶۳۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد 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	۴۸۲,۴۹۸,۸۱۶	۱۹۲,۸۴۵	۹۳,۰۴۷,۷۲۴	۴۸۵,۸۳۵,۲۳۲	۱۹۱,۷۶۷	۹۳,۱۶۶,۹۶۲	۹,۷۷۲,۴۲۴	۱۹۱,۷۶۷	۱,۸۷۴,۰۲۵
آیزوریسایکل	مترمکعب	۷۲۱,۹۱۰	۱۸۰,۶۸۳	۱۳۰,۴۳۷	۴۲,۹۱۷,۹۳۷	۲۳۱,۴۹۹	۹,۹۳۵,۴۷۷	۴۱,۳۶۸,۸۰۹	۲۳۰,۶۵۹	۹,۵۴۲,۰۷۸	۲,۲۷۱,۰۲۸	۲۳۰,۶۵۹	۵۲۳,۸۳۶
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰		۱,۸۱۰,۵۸۴	۱	۲۶,۲۵۰,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۰,۸۸۳	۱	۲۶,۷۷۴,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۷۴,۴۸۷	۰		۱,۲۸۶,۹۸۰
سایر	مترمکعب	۶۰۰,۲۲۵	۶۱۳,۵۷۵	۳۶۸,۲۸۳	۱۴,۵۹۰,۳۸۵	۵۳۴,۸۲۹	۷,۸۰۳,۳۶۴	۱۳,۶۲۵,۳۵۱	۵۳۷,۹۰۲	۷,۳۲۹,۱۰۱	۱,۵۶۵,۲۵۹	۵۳۸,۲۷۹	۸۴۲,۵۴۶
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۳۰۲,۵۶۷			۱۳۷,۰۳۷,۴۴۸			۱۳۶,۸۱۲,۶۲۸			۴,۵۲۷,۳۸۷
مواد اولیه وارداتی:													
روغن پایه خریداري	متر مکعب	۲,۶۹۴,۱۴۸	۴۶۲,۴۱۸	۱,۲۴۵,۸۲۳	۵۲,۰۲۶,۴۹۵	۴۴۴,۵۷۵	۲۳,۱۲۹,۷۰۰	۴۷,۶۳۸,۹۹۶	۴۴۵,۴۴۴	۲۱,۲۲۰,۴۹۹	۷,۰۸۱,۶۴۷	۴۴۵,۵۲۱	۳,۱۵۵,۰۲۴

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد بسته بندي	متر مکعب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	مترمکعب	۱۴,۷۳۰,۳۶۶	۱,۱۴۰,۱۱۱	۱۶,۷۹۴,۲۴۶	۳۰,۴۳۳,۷۷۵	۱,۲۶۰,۲۶۰	۳۸,۳۵۴,۴۸۲	۳۱,۱۴۱,۰۹۷	۱,۱۹۷,۳۳۸	۳۷,۲۸۶,۴۱۹	۱۴,۰۲۳,۰۴۴	۱,۲۷۳,۷۸۳	۱۷,۸۶۲,۳۰۹
جمع مواد اولیه وارداتی				۱۸,۰۴۰,۰۶۹			۶۱,۴۸۴,۱۸۲			۵۸,۵۰۶,۹۱۸			۲۱,۰۱۷,۳۳۳
جمع کل				۳۲,۳۴۲,۶۳۶			۱۹۸,۵۲۱,۶۳۰			۱۹۵,۳۱۹,۵۴۶			۲۵,۵۴۴,۷۲۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مطابق 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲,۶۶۵,۵۲۹	۴,۲۱۰,۹۹۷	۵,۲۷۹,۵۸۵	۱,۹۱۶,۳۹۵	۲,۷۳۱,۵۹۴	۳,۹۰۹,۴۱۹
هزینه استهلاک	۲۰۹,۵۳۹	۲۷۳,۷۷۲	۲۸۷,۱۰۷	۳۹,۶۴۱	۶۱,۷۶۳	۵۸,۹۸۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۱۳۶,۵۰۶	۱,۲۴۲,۸۳۶	۱,۷۷۳,۲۶۸	۰	۰	۱۶,۰۲۷
هزینه مواد مصرفی	۶۰۶,۷۶۲	۵۶۷,۳۱۸	۱,۰۱۰,۷۹۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۳۳,۲۰۰	۷۴,۵۲۰	۲,۰۰۹,۲۹۳
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	۱,۶۱۱,۰۳۳	(۳۵۶,۳۳۱)	(۴۲۷,۹۱۱)	۵,۱۱۰,۱۶۶	۸,۲۹۷,۳۸۳	۱۱,۴۱۹,۴۷۴
جمع	۶,۲۲۹,۳۶۹	۵,۹۳۸,۵۹۲	۷,۹۲۲,۸۴۱	۷,۲۸۹,۴۰۲	۱۱,۲۶۵,۲۶۰	۱۷,۴۱۳,۲۰۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مطابق گزارش تفسیری پیوست

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۹۰۸	۱,۰۱۴	۱,۰۹۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۱	۲۴۱	۲۶۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۵۴,۳۹۳,۲۰۹	۴۴,۳۷۱,۱۹۹	۱۰۱,۰۷۱,۳۶۱	۳۸,۷۱۳,۲۰۲	۱۱۵,۸۵۰,۱۹۱	۵۲,۱۳۲,۵۸۶
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۰۴,۰۷۰,۲۹۰	۲۹,۹۶۷,۶۸۶	۱۵۶,۵۲۸,۸۸۳	۵۲,۳۱۵,۳۰۶	۱۴۵,۲۹۹,۵۵۲	۶۵,۲۸۴,۷۹۸

«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.

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	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
بازرگاني بهران (سهامي خاص)	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۸۵,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰	۰	۰	۸۳۲,۲۳۰
به تام روانکار	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۱۴۰۲/۱۰/۱۱	۱,۸۱۳,۰۶۸	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۰	۰	۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۰,۶۸۰	۰	۰	۱,۷۸۱,۰۹۲
صنایع شیمیایي تابکم	۹۲	۶,۷۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۶,۸۹۷	۹۲	۶,۷۱۰	۰	۰	۱۸,۴۴۸	۹۲	۶,۷۱۰	۰	۰	۹۸,۲۶۹
شرکت برق و انرژي پیوندگستر پارس	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۲۱,۵۳۱	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۰	۰	۶۸۲,۹۵۷	۴۱	۱,۶۱۱,۱۹۹	۰	۰	۱,۶۴۰,۲۴۵
تولید نیروي مرکزي صبا	۴۰	۸۱۲,۸۸۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۶,۷۰۶	۴۰	۱,۲۱۲,۸۷۶	۰	۰	۱۰۸,۰۰۰	۴۰	۱,۲۱۲,۸۷۶	۰	۰	۲۶۸,۱۶۸
سایر	۷	۶,۳۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۰,۰۶۶	۶	۱۲,۸۲۹	۰	۰	۶۷۵	۶	۱۲,۸۲۹	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حاصل از تسعیر ارز	۰	۲۹۹,۷۹۰	۱,۱۶۹,۳۳۶
سایر درآمدها	۹,۶۳۶	۳,۹۹۳	۲,۲۶۲
جمع	۹,۶۳۶	۳۰۳,۷۸۳	۱,۱۷۱,۵۹۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر هزینه ها	۴۳۹,۱۴۹	۲۵۵,۹۹۵	۵۱۸,۸۱۶
جمع	۴۳۹,۱۴۹	۲۵۵,۹۹۵	۵۱۸,۸۱۶

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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	۱۴,۶۸۲,۵۲۳	۴۲,۸۲۴,۵۲۷		۰	۰	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۰	۸,۱۹۸,۳۱۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۴,۶۸۲,۵۲۳	۴۲,۸۲۴,۵۲۷			۰	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۰	۸,۱۹۸,۳۱۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸,۱۹۸,۳۱۳	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد 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

محل تامین	نرخ سود	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
		مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)			مانده پایان دوره تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۴۵,۰۱۷,۵۱۴		۰	۰	۴۵,۰۱۷,۵۱۴	۰	۸,۲۵۱,۵۴۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۴۲,۸۲۴,۵۲۷	۴۵,۰۱۷,۵۱۴		۰	۰	۴۵,۰۱۷,۵۱۴	۰	۸,۲۵۱,۵۴۰
		انتقال به دارایی							۰
		هزینه مالی دوره							۸,۲۵۱,۵۴۰

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

مطابق گزارش تفسیری پیوست

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

مطابق گزارش تفسیری پیوست

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود (زیان) سرمایه گذاري ها	۴۰,۰۶۶	۶۷۵	۰
جمع	۴۰,۰۶۶	۶۷۵	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمد حاصل از پمپ بنزین ها	۱۶۵,۰۰۶	۱۹۸,۳۴۸	۲۵۲,۰۰۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري	۱۵۸,۵۳۳	۱۷۶,۵۴۲	۲۲۵,۰۰۰
هزيمه جريمه و ديركرد وام ها و كارشناسي تسهيلات	(۲۳,۰۸۱)	(۵۱,۴۸۳)	(۵۶,۸۵۳)
ساير	۱,۱۸۵,۲۲۸	۵۸۲,۸۰۵	۶۵۲,۸۰۰
جمع	۱,۴۸۵,۶۸۶	۹۰۶,۲۱۲	۱,۰۷۲,۹۴۷

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
۴۵,۰۴۰,۰۲۱	۳۳,۴۶۰,۰۰۰	۴۱,۴۵۵,۹۳۶	۳۶,۴۴۷,۵۰۰	۸۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مطابق گزارش تفسیری پیوست

سایر توضیحات با اهمیت

مطابق 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	سايرِ كميته ها	پاداش
عيسي اسحاقي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	بلي	۰	خير	بلي	۲۲	۰	۰	۰	۰
حميد عسكري بشكاني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	بلي	۰	خير	بلي	۱۳	۹	۰	۰	۰
حميدرضا خليلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	خير	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
اميد فرهنگي فر	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	خير	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰
سعيد عيني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲	۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۴	جلسه مي باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
سعید عینی	عضو هیئت مدیره	دکترا مهندسی شیمی	عضوهیات علمی دانشکده مهندسی شیمی دانشگاه علم و صنعت - عضو هیات مدیره و موسس شرکت دانش بنیان ستارگان نوآور سپهر پارس	۰	
حمید عسکری بشکانی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	رییس هیات مدیره هلدینگ صنایع غذایي بنیاد - رییس هیات مدیره- کمیته حسابرسي شرکت حفاري شمال	۰	

تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کمیته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
بازرگاني بهران	۲۶,۴۸۵,۲۴۰	۰	۰

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
ا	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
بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامي	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامي	10100171920	محمدعلي دادور	محمدعلي دادور	0054332575	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	شیمي	☐
انرژي گستر سینا	انرژي گستر سینا	10101345022	حمیدرضا خلیلي	حمیدرضا خلیلي	4899050097	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	MBA	☑
ره نگار خاورمیانه پارس	ره نگار خاورمیانه پارس	10320823609	امید فرهنگي فر	امید فرهنگي فر	0072715138	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	☑
پیوند تجارت آتیه ایرانیان	پیوند تجارت آتیه ایرانیان	14005291651	سعید عیني	سعید عیني	3300007240	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي شیمي	☐
توسعه نفت و گاز صبا کارون	توسعه نفت و گاز صبا کارون	14004678984	عیسي اسحاقي	عیسي اسحاقي	4898381995	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	☑