اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: نفت ایرانول	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: شرانل(شرانول)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 230802	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 فرابورس ایران

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت نفت ايرانول (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به‌تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 42، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به‌عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه 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، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي

با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر سازمان تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

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

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون‌گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال 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 هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، سازمان 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 سازمان به‌عنوان 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. حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

به‌نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به‌تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به‌عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

شناخت و اندازه‌گيري موجودي مواد و کالاروش‌هاي حسابرسي براي موجودي مواد و کالاي مزبور، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

1-5- طبق افشاي انجام شده در يادداشت توضيحي 21، مانده موجودي مواد و کالا 55 درصد کل دارايي‌هاي گروه را تشکيل مي‌دهد. اين موجودي‌ها به اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش ارزشيابي مي‌شوند. بهاي تمام شده کالاي در جريان ساخت و کالاهاي تکميل شده بر حسب ميانگين بهاي ساخت شامل سهم متناسبي از مواد مصرفي، دستمزد مستقيم و سربار تعيين مي‌شود. مبناي تسهيم سربار مبتني بر ظرفيت مديريت است. اين موضوع همراه با مانده موجودي‌ها که بخش قابل توجهي از کل دارايي‌ها را تشکيل داده است. منجر به تلقي موضوع ارزشيابي موجودي‌ها به عنوان مسئله عمده در حسابرسي سال مورد گزارش شده است.•شناخت کنترل‌هاي داخلي حاکم بر ارزشيابي موجودي‌ها و ارزيابي طراحي، اجرا و اثربخشي عملياتي آنها.

•ارزيابي رويه‌هاي حسابداري گروه براي ارزشيابي موجودي‌ها و انطباق اين رويه‌ها با استانداردهاي لازم‌الاجرا.

•کسب شناخت و بررسي نحوه تعيين خالص ارزش فروش توسط مديريت و برآوردهاي استفاده شده.

•نظارت بر انبارگرداني و تطبيق نمونه‌اي نتايج حاصل از شمارش با مانده موجودي‌ها طبق دفاتر به‌منظور ارزيابي کامل بودن آنها.

•ارزيابي معقول بودن مفروضات مديريت براي مباني تخصيص هزينه‌ها و سربار.

•روش‌هاي تحليلي عمده و ساير روش‌ها از جمله محاسبه مجدد ارزش تعيين شده براي موجودي‌ها براساس رويه‌هاي حسابداري و بهايابي بکارگيري شده در شرکت.

•ارزيابي افشاهاي انجام شده در رابطه رويه‌هاي حسابداري مربوط به مبالغ مندرج در صورت‌هاي مالي بابت موجودي‌ها و ارائه مبلغ هر يک از انواع موجودي‌ها در صورت متفاوت بودن رويه‌هاي حسابداري براي انواع مختلف موجودي‌ها.

شناخت و اندازه‌گيري درآمدهاي عملياتي

2-5- طبق افشاي صورت گرفته در يادداشت توضيحي 5 کل درآمدهاي عملياتي گروه در سال مالي مورد گزارش بالغ بر 151٫724 ميليارد ريال (سال مالي قبل 132٫086 ميليارد ريال) بوده است.

طبق استاندارد حسابداري ۴ با عنوان درآمد عملياتي، گروه زماني درآمد را شناسايي مي‌کند که بخش عمده‌اي از مخاطرات و مزاياي مالکيت منتقل شود.

درآمد شاخص کليدي عملکرد است و بنابراين توجه ويژه ذينفعان درون‌سازماني و برون‌سازماني را به همراه دارد. در نتيجه گروه ممکن است براي دستيابي به نتايج پيش‌بيني شده تحت فشار قرار گيرد که اين امر مي‌تواند منجر به افزايش ريسک حسابرسي در ارتباط با انقطاع زماني فروش و ثبت نشدن درآمدها در دوره حسابداري مناسب شود.

با توجه به اينکه تعدادي از معاملات نزديک به پايان سال واقع شده است و زمانبندي شناخت درآمد اين معاملات بر صورت‌هاي مالي تلفيقي تأثيرگذار است. اين مورد به‌عنوان مسئله عمده در حسابرسي سال مورد گزارش در نظر گرفته شده است.•روش‌هاي رسيدگي شامل پرس‌وجو از مديريت در مورد قراردادهاي جديد و مهم و تغييرات در قراردادهاي موجود بوده است. اين روش‌ها همچنين شامل مطالعه قراردادهاي جديد و مهم براي درک مفاد و شرايط آنها و تأثير بالقوه آنها بر شناخت درآمد بوده است.

•کسب شناخت از فرآيندهاي اجرايي و کنترل‌هاي داخلي مربوط به شناسايي درآمد از طريق روش‌هايي از قبيل اجراي مجدد، پرس‌وجو و وارسي مدارک و شناخت کنترل‌ها صورت گرفت.

•رسيدگي نمونه‌اي به فروش‌هاي تحقق يافته و شناسايي شده شرکت طي سال مورد رسيدگي صورت گرفت و درآمدهاي شناسايي شده با مدارک و اسناد پشتيبان مانند سفارش‌هاي فروش اسناد حمل و فاکتورهاي فروش تطبيق داده شد.

•به‌منظور کسب اطمينان درخصوص اينکه معاملات پايان سال مالي و ابتداي سال مالي بعد در دوره حسابداري مناسب منعکس شده‌اند، آزمون‌هاي مربوط به انقطاع زماني فروش به اجرا گذاشته شد و درآمدهاي شناسايي شده نزديک به تاريخ گزارشگري با مفاد و شرايط قراردادهاي مربوطه تطبيق داده شد.

•افشاهاي صورت گرفته در ارتباط با رويه‌هاي شناخت درآمد و انطباق آنها طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين همسو بودن رويه‌هاي افشا شده با رويه‌هاي اجرا شده توسط واحد مورد رسيدگي ارزيابي و رسيدگي شد.

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي

با توجه به يادداشت توضيحي 1-4-21، در رابطه با قرارداد مورخ 22/9/1400 منعقده با شرکت پگاه رزم‌آوران مازندران با موضوع انجام عمليات پرکني و بسته‌بندي مقدار 10٫800 مترمکعب روغن 3000 و برخي فعل و انفعالات وقوع يافته پيرامون آن، شرکت نفت ايرانول پيرو صورتجلسه مورخ 30/4/1401 و صدور رأي قطعي مورخ 29/1/1403سازمان تعزيرات حکومتي، به علت گران‌فروشي محکوم به پرداخت مبلغ 5٫612 ميليارد ريال جزاي نقدي گرديده است. دراين‌خصوص ادعاهاي طرفين قرارداد بر عليه يکديگر طبق دعاوي حقوقي مطرح شده از سوي آنها در محاکم قضايي در جريان رسيدگي مي‌باشد. همچنين بنا به درخواست شرکت نفت ايرانول، شعبه 38 تجديدنظر ديوان عدالت اداري در تاريخ 6/4/1403 قرار دستور موقت مبني بر توقف عمليات و اقدامات اجرايي سازمان تعزيرات حکومتي، تا پايان رسيدگي و صدور رأي نهايي را صادر نموده است. آثار مالي احتمالي پيامدهاي ناشي از موارد ياد شده منوط به خاتمه فرآيند دادرسي و صدور رأي قطعي توسط مراجع ذيصلاح قانوني مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين سازمان مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين سازمان، براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد مرتبط با رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به‌شرح زير است:

8-1-مفاد مواد 107، 110 و 112 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 27 و 28 اساسنامه درخصوص حداقل پنج نفر بودن اعضاي هيئت مديره و معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي شخص حقوقي عضو هيئت مديره و نيز جايگزيني عضو علي‌البدل و يا دعوت مجمع عمومي براي انتخاب عضو جديد هيئت مديره (از ابتدا تا پايان سال مالي مورد گزارش).

8-2-مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص اخذ سهام وثيقه يكي از اعضاي هيئت مديره و توديع آن ظرف مدت يک ماه (در مورد شركت خدمات گستر صبا انرژي).

8-3-مفاده ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ارسال نسخه‌اي از صورت‌جلسات هيئت مديره شركت در رابطه با نام و مشخصات و حدود اختيارت مديرعامل جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي كشور.

8-4-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام سهامداران ظرف مدت هشت ماه، (در مورد سود سهام شركت‌هاي گروه مالي صبا تأمين و سرمايه‌گذاري نفت و گاز پتروشيمي تأمين).

8-5-مفاد ماده 241 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ممنوعيت انتخاب يک فرد، اصالتا يا به نمايندگي از شخص حقوقي به‌طور همزمان در بيش از يک شركت كه تمام يا بخشي از سرمايه آن متعلق به دولت يا نهادها يا مؤسسات عمومي غيردولتي مي‌باشد، به سمت مديرعامل يا عضو هيئت مديره (مديرعامل شركت همزمان نائب رئيس هيئت مديره شركت نفت بهران به نمايندگي از شركت نفت و گاز صبا كارون مي‌باشد).

8-6-پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 10 تير 1402 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 1-8، 4-8، 1-11 و 2-11 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نهايي نرسيده است:

الف -پيگيري لازم جهت بومي‌سازي افزودني‌هاي مورد نياز در توليد روغن، اجراي طرح نوسازي و بهبود راندمان واحد مومگيري پالايشگاه آبادان، اصلاح نرخ‌گذاري دستوري محصولات از نهادهاي مسئول، استقرار سيستم حفاظت كاتديک مخازن با رعايت صرفه و صلاح شركت با هماهنگي هلدينگ تاپيكو.

ب -تدوين برنامه مشتمل بر ارتقاي بهره‌وري، مولدسازي دارايي‌ها، بهبود روش‌هاي تأمين مالي، افزايش سود و بهبود نسبت‌هاي مالي.

ج -تبديل دارايي‌هاي غيرمولد به مولد و استفاده از منابع آن جهت اجراي طرح‌هاي توسعه با هماهنگي شركت سرمايه‌گذاري نفت گاز و پتروشيمي تأمين.

د -پيگيري‌هاي حقوقي لازم درخصوص نحوه انعقاد و اجراي قرارداد و ارائه راهكار مناسب جهت استيفاي حقوق شركت دررابطه با پرونده حقوقي شركت پتروسان.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-39، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري به‌جز معامله فروش كالا به شركت نفت پاسارگاد (به‌دليل مشترک بودن تمامي اعضاي هيئت مديره صاحب رأي) رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور در شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 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 سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان 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.

11. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، به‌شرح زير رعايت نشده است:

دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات

11-1تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير نمايندگان اعضاي حقوقي هيئت مديره.

دستورالعمل انضباطي ناشران

11-2ماده 5 و تبصره 1 آنپرداخت سود مصوب مجمع عمومي سال قبل، ظرف مهلت مقرر در برنامه اعلام شده.

11-3مواد 27 و 28 و تبصره ذيل آندعوت به مجمع عمومي عادي براي تكميل اعضاي هيئت مديره (شركت در سال مالي مورد گزارش داراي 4 عضو هيئت مديره بوده است).

11-4تبصره ماده 42ثبت صورت‌جلسه تعيين نام، مشخصات و حدود اختيارات مديرعامل شركت در اداره ثبت شركت‌ها.

دستورالعمل حاکمیت شرکتي، شرکت‌هاي پذيرفته شده نزد سازمان بورس
11-5ماده 6اتخاذ رويه‌هاي مناسب در چارچوب قوانين و مقررات توسط هيئت مديره جهت رعايت يکسان حقوق برخي سهامداران (در مورد پرداخت به موقع سود سهام).
11-6تبصره 3 ماده 7تصويب معاملات با اشخاص وابسته توسط هيئت مديره در مورد فروش کالا به شرکت نفت پاسارگاد (به‌دليل مشترک بودن تمامي اعضاي هيئت مديره صاحب رأي).

دستورالعمل الزامات کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي
11-7بند 3 و 9تحصيلات علمي، تجربه و توانمندي و بهره‌مندي از آموزش کافي جهت عضويت در کميته حسابرسي در مورد نماينده شرکت خدمات گستر صبا انرژي.

آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد
11-8تبصره ماده 2مدرک تحصيلي کارشناسي مرتبط با موضوع فعاليت شرکت و پنج سال سابقه مفيد در مورد نماينده شرکت خدمات گستر صبا انرژي (عضو حقوقي عضو هيئت مديره شرکت).
12. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجرايي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

10تير1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	[Alireza Karimi Mazlaghani [Sign	831200	1403/04/12 18:37:07
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1403/04/12 18:40:47
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1403/04/12 18:43:03

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	۱۵۱,۷۳۴,۲۰۴	۱۳۲,۰۸۶,۳۳۲	۱۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۱,۴۴۵,۳۹۹)	(۹۷,۸۶۰,۷۸۹)	(۲۴)
سود(زيان) ناخالص	۳۰,۲۷۸,۸۰۵	۳۴,۲۲۵,۵۴۳	(۱۲)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۵۹۲,۲۸۹)	(۴,۶۷۷,۸۸۹)	(۸۴)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	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	
سایر درآمدها	۷۴۴,۹۳۹	۳,۹۶۹,۳۳۸	(۸۱)
سایر هزینه‌ها	(۷۶,۸۷۹)	(۱,۰۳۰,۶۱۸)	۹۳
سود(زیان) عملیاتی	۲۲,۲۵۴,۵۷۶	۳۲,۴۸۶,۳۷۴	(۳۱)
هزینه های مالی	(۷۰۰,۲۵۹)	(۱,۵۹۱,۴۳۳)	۵۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۵۶۹,۸۸۶	۲۱۱,۸۴۰	۶۴۱
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۳,۲۲۴,۲۰۳	۳۱,۱۰۶,۷۸۱	(۲۵)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۲۲۴,۲۰۳	۳۱,۱۰۶,۷۸۱	(۲۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۵۵۹,۱۲۲)	(۳,۰۹۶,۵۹۸)	(۸۰)
سال‌هاي قبل	۰	(۱۲,۹۹۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۸,۳۴۲	۱۴,۵۶۹	(۴۳)
غیرعملیاتي (ریال)	۴۹۵	(۵۶۳)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸,۸۳۷	۱۴,۰۰۶	(۳۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۸,۸۳۷	۱۴,۰۰۶	(۳۷)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸,۸۳۳	۱۳,۹۹۹	(۳۷)
سرمایه - میلیون ریال	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
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

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	(۳۷)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

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 نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵,۵۸۲,۶۴۳	۳,۸۱۲,۰۸۱	۲,۷۶۵,۰۹۱	۴۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۶۸۲	۸۸۱	۱,۰۸۰	(۲۳)
دارایي‌هاي نامشهود	۲۱۵,۹۰۸	۲۱۹,۹۵۶	۲۱۰,۰۸۳	(۲)
سرمایه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۴۰۴	۶,۴۰۴	۶,۴۰۴	۰

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 نشده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۱۳,۹۳۳	۱۳۷,۸۴۴	۹۳,۹۷۷	(۱۷)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۱۲,۹۷۱	۷۲۴,۹۸۸	۶۵۱,۹۸۰	۱۲
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۷۳۲,۵۴۱	۴,۹۰۲,۱۵۴	۳,۷۲۸,۶۱۵	۳۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۴۶,۵۹۳	۵۱۸,۷۴۴	۱,۶۵۸,۷۶۵	۲۵
موجودي مواد و كالا	۳۱,۹۸۶,۶۳۲	۲۴,۸۰۷,۶۴۶	۲۱,۵۷۴,۹۸۱	۴۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹,۱۸۲,۰۳۴	۱۵,۷۴۱,۰۴۳	۱۲,۲۶۳,۷۶۶	(۴۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۰۷,۹۱۷	۴,۰۴۶,۲۴۰	۰	(۹۷)
موجودي نقد	۹,۰۳۱,۹۳۱	۷۹۸,۸۷۶	۱,۲۳۶,۶۰۳	۱,۰۳۱
	۵۰,۹۵۵,۱۰۷	۴۵,۹۱۲,۵۴۹	۳۶,۷۳۴,۱۱۵	۱۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۰,۹۵۵,۱۰۷	۴۵,۹۱۲,۵۴۹	۳۶,۷۳۴,۱۱۵	۱۱
جمع دارايي‌ها	۵۷,۶۸۷,۶۴۸	۵۰,۸۱۴,۷۰۳	۴۰,۴۶۲,۷۳۰	۱۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۹,۱۵۸	۳۰,۳۷۱	۵,۹۰۳	۲۹
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۴۴,۸۰۸	۲۴۴,۸۰۸	۲۴۴,۸۰۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۳,۳۴۵,۱۹۰	۲۷,۹۲۰,۱۰۹	۱۵,۲۲۲,۹۲۲	(۱۶)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	(۴۹,۹۸۱)	(۴۲,۴۶۱)	(۷۴,۵۲۳)	(۱۸)
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۲۵,۵۷۹,۱۷۵	۳۰,۱۵۲,۸۲۷	۱۷,۳۹۹,۱۱۰	(۱۵)
منافع فاقد كنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۵,۵۷۹,۱۷۵	۳۰,۱۵۲,۸۲۷	۱۷,۳۹۹,۱۱۰	(۱۵)
بدهي‌ها				

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 نشده	
بدهي‌هاي غيرجاري				
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	۲,۰۳۵,۴۲۹	۱,۵۳۸,۱۳۳	۷۳۷,۸۴۴	۳۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۰۳۵,۴۲۹	۱,۵۳۸,۱۳۳	۷۳۷,۸۴۴	۳۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۶۶۹,۴۴۰	۱۰,۷۰۹,۶۶۶	۵,۹۴۰,۰۵۹	(۱۰)
ماليات پرداختني	۴,۷۸۹,۴۱۱	۳,۰۹۶,۶۸۳	۲,۱۱۲,۹۹۹	۵۵
سود سهام پرداختني	۴۹,۸۲۲	۷۷,۱۰۵	۸۶,۵۸۵	(۳۵)
تسهيلات مالي	۹,۹۵۹,۴۴۵	۲,۹۱۹,۴۵۱	۱۱,۵۲۰,۵۹۷	۲۴۱
ذخاير	۳۳,۶۰۲	۳۳,۱۳۲	۴۱۳,۲۷۷	۱
پيش‌دريافت‌ها	۵,۵۷۱,۳۲۴	۲,۲۸۷,۷۰۶	۲,۲۶۲,۲۵۹	۱۴۴
	۳۰,۰۷۳,۰۴۴	۱۹,۱۲۳,۷۴۳	۲۲,۳۳۵,۷۷۶	۵۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰,۰۷۳,۰۴۴	۱۹,۱۲۳,۷۴۳	۲۲,۳۳۵,۷۷۶	۵۷
جمع بدهي‌ها	۳۲,۱۰۸,۴۷۳	۲۰,۶۶۱,۸۷۶	۲۳,۰۶۳,۶۲۰	۵۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۷,۶۸۷,۶۴۸	۵۰,۸۱۴,۷۰۳	۴۰,۴۶۲,۷۳۰	۱۴

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۰۳	۰	۰	۲۴۴,۸۰۸	۰	۰	۰	۱۵,۲۷۵,۳۹۲	(۷۴,۵۲۳)	۱۷,۴۵۱,۵۸۰	۰	۱۷,۴۵۱,۵۸۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۵۲,۴۷۰)	۰	(۵۲,۴۷۰)	۰	(۵۲,۴۷۰)
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	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۰۳	۰	۰	۲۴۴,۸۰۸	۰	۰	۰	۱۵,۲۲۲,۹۲۲	(۷۴,۵۲۳)	۱۷,۳۹۹,۱۱۰	۰	۱۷,۳۹۹,۱۱۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۲۸,۸۹۵,۷۵۱		۲۸,۸۹۵,۷۵۱	۰	۲۸,۸۹۵,۷۵۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۸۹۸,۵۶۴)	۰	(۸۹۸,۵۶۴)	۰	(۸۹۸,۵۶۴)
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	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	۰	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	۰	۲۷,۹۹۷,۱۸۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	۰	۲۷,۹۹۷,۱۸۷	۰	۲۷,۹۹۷,۱۸۷
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۵,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۵,۳۰۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصيل شرکت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شرکت 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 شرکت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۲۷,۰۶۳)	(۲۷,۰۶۳)		(۲۷,۰۶۳)
فروش سهام خزانه				۲۴,۴۶۸							۰	۵۹,۱۲۵	۸۳,۵۹۳		۸۳,۵۹۳
خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۳۷۱	۰	۰	۲۴۴,۸۰۸	۰	۰	۰	۲۷,۹۲۰,۱۰۹	(۴۲,۴۶۱)	۳۰,۱۵۲,۸۲۷	۰	۳۰,۱۵۲,۸۲۷
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۷,۶۶۵,۰۸۱		۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۰	۱۷,۶۶۵,۰۸۱

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	۱۷,۶۶۵,۰۸۱		۱۷,۶۶۵,۰۸۱	۰	۱۷,۶۶۵,۰۸۱
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۲,۲۴۰,۰۰۰)		(۲۲,۲۴۰,۰۰۰)	۰	(۲۲,۲۴۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
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												(۴۲,۰۲۵)	(۴۲,۰۲۵)	۰	(۴۲,۰۲۵)
فروش سهام خزانه				۸,۷۸۷							۰	۳۴,۵۰۵	۴۳,۲۹۲	۰	۴۳,۲۹۲
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۹,۱۵۸	۰	۰	۲۴۴,۸۰۸	۰	۰	۰	۲۳,۳۴۵,۱۹۰	(۴۹,۹۸۱)	۲۵,۵۷۹,۱۷۵	۰	۲۵,۵۷۹,۱۷۵

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	۲۴,۵۶۰,۳۷۳	۳۲,۲۸۵,۴۸۹	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳,۸۶۶,۳۹۴)	(۲,۱۲۵,۹۹۵)	(۸۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۰,۶۹۳,۹۷۸	۳۰,۱۵۹,۴۹۴	(۳۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۵۷۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۹۶۰,۲۹۱)	(۱,۲۵۶,۵۴۶)	(۵۶)
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	(۱,۸۸۱)	(۱۱,۹۴۰)	۸۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳,۹۹۹,۸۵۱)	--
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	۴,۳۵۸,۸۰۳	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	۲۹۵	۲۰	۱,۳۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۹,۰۴۱	۱۷۰,۶۴۶	(۶۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۴۵۵,۹۶۷	(۵,۰۹۷,۱۰۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۱۴۹,۹۴۵	۲۵,۰۶۲,۳۹۳	(۸)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۴,۲۹۱,۸۸۹	۹,۰۲۴,۵۰۰	۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷,۳۲۷,۰۶۷)	(۱۷,۶۶۴,۷۷۷)	۵۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۲۵,۰۸۸)	(۱,۵۵۲,۳۰۲)	۶۰
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
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	(۲۲,۲۶۶,۴۸۳)	(۱۵,۳۰۹,۴۸۰)	(۴۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۹۲۶,۷۴۹)	(۲۵,۵۰۲,۰۵۹)	۳۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷,۲۲۳,۱۹۶	(۴۳۹,۶۶۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹۸,۸۷۶	۱,۲۳۶,۶۰۳	(۳۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۰۰۹,۸۵۹	۱,۹۳۹	۵۱,۹۸۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۰۳۱,۹۳۱	۷۹۸,۸۷۶	۱,۰۳۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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	۱۴۸,۲۷۶,۰۰۰	۱۲۹,۷۷۶,۳۰۰	۱۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵)	(۹۷,۲۴۱,۲۶۷)	(۲۴)
سود(زیان) ناخالص	۲۷,۷۰۲,۹۲۵	۳۲,۵۳۵,۰۳۳	(۱۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۲۹۲,۹۸۹)	(۴,۴۵۱,۰۴۵)	(۸۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	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	
سایر درآمدها	۷۳۸,۴۸۲	۳,۹۵۸,۶۴۹	(۸۱)
سایر هزینه‌ها	(۷۶,۶۸۰)	(۱,۰۳۰,۴۱۹)	۹۳
سود(زیان) عملیاتی	۲۰,۰۷۱,۷۳۸	۳۱,۰۱۲,۲۱۸	(۳۵)
هزینه های مالی	(۶۸۲,۸۵۰)	(۱,۵۸۶,۰۸۳)	۵۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۲۰۴,۸۰۶	۱,۴۰۶,۷۹۳	۱۲۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲,۵۹۳,۶۹۴	۳۰,۸۳۲,۹۲۸	(۲۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۰۰۵,۱۶۲)	(۲,۹۲۱,۹۲۲)	(۷۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۵۸۸,۵۳۲	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	(۳۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۵۸۸,۵۳۲	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	(۳۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۷,۴۸۹	۱۳,۹۳۴	(۴۶)
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۳۰۹	۲۹	۴,۴۱۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸,۷۹۸	۱۳,۹۶۳	(۳۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸,۷۹۸	۱۳,۹۶۳	(۳۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال			۰
سرمایه	۰	۰	۰
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	۱۷,۵۸۸,۵۳۲	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	(۳۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۵۸۸,۵۳۲	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	(۳۷)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 نشده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵,۴۳۹,۸۷۵	۳,۶۶۲,۳۰۱	۲,۶۰۵,۳۳۲	۴۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۱۱,۱۰۲	۲۱۴,۵۹۶	۲۰۵,۱۶۵	(۲)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۴۶۲,۵۱۳	۴۶۲,۵۱۳	۴۶۲,۵۱۳	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۱۱۳,۹۳۳	۱۳۷,۸۴۴	۹۳,۹۷۹	(۱۷)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۸۱۲,۹۷۱	۷۳۴,۹۸۸	۶۵۱,۹۸۰	۱۲
جمع داراييهاي غيرجاري	۷,۰۴۰,۳۹۴	۵,۲۰۲,۲۴۲	۴,۰۱۸,۹۶۹	۳۵
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداختها	۶۴۱,۷۶۲	۵۰۲,۲۳۲	۱,۶۵۵,۰۹۷	۲۸
موجودي مواد و کالا	۳۱,۱۹۷,۹۰۸	۲۴,۰۷۱,۹۶۱	۲۱,۰۰۹,۹۸۵	۳۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۸,۷۷۸,۱۱۰	۱۵,۵۰۲,۵۱۹	۱۲,۲۴۴,۰۲۵	(۴۳)
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۱۰۷,۹۱۷	۴,۰۴۶,۲۴۰	۰	(۹۷)

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 نشده	
موجودي نقد	۸,۷۷۲,۴۵۱	۶۱۵,۴۵۸	۱,۰۷۰,۰۸۷	۱,۳۲۵
	۴۹,۴۹۸,۱۴۸	۴۴,۷۳۸,۴۱۰	۳۵,۹۷۹,۱۹۴	۱۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹,۴۹۸,۱۴۸	۴۴,۷۳۸,۴۱۰	۳۵,۹۷۹,۱۹۴	۱۱
جمع دارايي‌ها	۵۶,۵۳۸,۵۴۲	۴۹,۹۴۰,۶۵۲	۳۹,۹۹۸,۱۶۳	۱۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۹,۱۵۸	۳۰,۳۷۱	۵,۹۰۳	۲۹
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲۳,۲۱۳,۴۶۹	۲۷,۸۶۴,۹۳۷	۱۵,۲۵۳,۹۳۱	(۱۷)
سهام خزانه	(۴۹,۹۸۱)	(۴۲,۴۶۱)	(۷۴,۵۲۳)	(۱۸)
جمع حقوق مالكانه	۲۵,۴۰۲,۶۴۶	۳۰,۰۵۲,۸۴۷	۱۷,۳۸۵,۳۱۱	(۱۵)
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	۱,۹۷۰,۴۹۱	۱,۴۸۹,۹۹۵	۶۹۸,۸۸۹	۳۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۹۷۰,۴۹۱	۱,۴۸۹,۹۹۵	۶۹۸,۸۸۹	۳۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۳۶۷,۰۶۶	۱۰,۲۳۰,۲۱۴	۵,۷۷۲,۱۲۸	(۸)
ماليات پرداختني	۴,۲۵۷,۴۵۷	۲,۹۲۱,۹۲۲	۲,۰۱۵,۲۳۲	۴۶
سود سهام پرداختني	۴۹,۸۲۲	۷۷,۱۰۵	۸۶,۵۸۵	(۳۵)
تسهيلات مالي	۹,۸۴۹,۳۰۲	۲,۹۱۹,۴۵۱	۱۱,۴۲۰,۵۹۶	۲۳۷
ذخاير	۰	۰	۳۸۲,۲۰۹	۰
پيش‌دريافت‌ها	۵,۶۴۱,۷۵۸	۲,۲۴۹,۱۱۸	۲,۲۳۷,۲۱۳	۱۵۱

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 نشده	
	۲۹,۱۶۵,۴۰۵	۱۸,۳۹۷,۸۱۰	۲۱,۹۱۳,۹۶۳	۵۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۹,۱۶۵,۴۰۵	۱۸,۳۹۷,۸۱۰	۲۱,۹۱۳,۹۶۳	۵۹
جمع بدهي‌ها	۳۱,۱۲۵,۸۹۶	۱۹,۸۸۷,۸۰۵	۲۳,۶۱۲,۸۵۲	۵۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۶,۵۳۸,۵۴۲	۴۹,۹۴۰,۶۵۲	۳۹,۹۹۸,۱۶۳	۱۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۵۳,۹۳۱	(۷۴,۵۲۳)	۱۷,۳۸۵,۳۱۱
اصلاح اشتباهات	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۹۰۳	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۵۳,۹۳۱	(۷۴,۵۲۳)	۱۷,۳۸۵,۳۱۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۸,۸۱۳,۳۶۰		۲۸,۸۱۳,۳۶۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰۲,۳۵۴)	۰	(۹۰۲,۳۵۴)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	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	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	۰	۲۷,۹۱۱,۰۰۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	۰	۲۷,۹۱۱,۰۰۶
سود سهام مصوب									(۱۵,۳۰۰,۰۰۰)		(۱۵,۳۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										(۲۷,۰۶۳)	(۲۷,۰۶۳)
فروش سهام خزانه			۰	۲۴,۴۶۸						۵۹,۱۲۵	۸۳,۵۹۳
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۳۷۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۸۶۴,۹۳۷	(۴۲,۴۶۱)	۳۰,۰۵۲,۸۴۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۷,۵۸۸,۵۳۲		۱۷,۵۸۸,۵۳۲
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	۱۷,۵۸۸,۵۳۲	۰	۱۷,۵۸۸,۵۳۲
سود سهام مصوب									(۲۲,۲۴۰,۰۰۰)		(۲۲,۲۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۴۲,۰۲۵)	(۴۲,۰۲۵)
فروش سهام خزانه					۸,۷۸۷					۳۴,۵۰۵	۴۳,۲۹۲
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۵۸	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳,۲۱۳,۴۶۹	(۴۹,۹۸۱)	۲۵,۴۰۲,۶۴۶

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	۲۴,۳۳۲,۴۳۵	۳۲,۰۰۲,۲۰۷	(۲۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳,۶۶۹,۶۲۷)	(۲,۰۱۵,۲۳۲)	(۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۰,۶۶۲,۸۰۸	۲۹,۹۸۶,۹۷۵	(۳۱)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۵۷۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۹۴۰,۸۵۵)	(۱,۲۴۰,۸۲۵)	(۵۶)
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	(۱,۵۸۱)	(۱۰,۸۶۷)	۸۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	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 براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳,۹۹۹,۸۵۱)	--
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	۴,۳۵۸,۸۰۳	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	۳۰,۲۹۵	۳۶,۰۲۰	(۱۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۷,۵۹۸	۱۶۹,۶۴۱	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۵۰۴,۲۶۰	(۵,۰۴۵,۳۱۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۱۶۷,۰۶۸	۲۴,۹۴۱,۶۶۳	(۷)
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	۱۴,۰۹۱,۸۸۹	۹,۰۲۴,۵۰۰	۵۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷,۲۲۷,۰۶۷)	(۱۷,۵۶۴,۷۷۷)	۵۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۱۷,۸۲۱)	(۱,۵۴۶,۹۵۲)	۶۰
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	(۲۲,۲۶۶,۴۸۳)	(۱۵,۳۰۹,۴۸۰)	(۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۶,۰۱۹,۴۸۲)	(۲۵,۳۹۶,۷۰۹)	۳۷
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۷,۱۴۷,۵۸۶	(۴۵۵,۰۴۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۱۵,۴۵۸	۱,۰۷۰,۰۸۷	(۴۲)

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	۱,۰۰۹,۴۰۷	۴۱۷	۲۴۱,۹۶۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸,۷۷۳,۴۵۱	۶۱۵,۴۵۸	۱,۳۲۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				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:																			
گریس	مترمکعب	۰	سایر	۱,۶۱۳	۱,۶۹۴	۷۶۱,۳۶۵,۹۹۸	۱,۲۸۹,۷۵۴	(۱,۱۵۵,۷۵۷)	۱۳۳,۹۹۷	۱,۴۵۱	۱,۵۱۲	۸۵۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۱۱۴	(۱,۰۸۱,۹۰۸)	۲۰۸,۲۰۶	۲,۶۲۵	۲,۶۲۵	۱,۱۰۸,۱۳۷,۹۰۵	۲,۹۰۸,۸۶۲
سایر	متر مکعب	۰	سایر	۹۷,۲۲۳	۹۷,۲۲۲	۹۳,۶۶۴,۵۹۲	۹,۱۰۶,۲۵۹	(۷,۲۷۵,۸۹۶)	۱,۷۳۰,۳۶۳	۸۶,۲۵۸	۸۶,۳۷۴	۱۲۷,۸۰۸,۲۵۲	۱۱,۰۳۹,۳۱۰	(۸,۹۱۸,۹۹۰)	۲,۱۲۰,۳۲۰	۹۵,۱۳۱	۹۵,۱۳۱	۱۴۱,۹۱۵,۴۳۲	۱۳,۵۰۰,۵۵۷
ضد یخ	متر مکعب	۰	سایر	۱,۶۹۸	۱,۶۰۲	۵۸۳,۰۵۶,۸۰۴	۹۳۴,۰۵۷	(۴۶۶,۴۹۲)	۴۶۷,۵۶۵	۱,۳۴۱	۱,۳۱۶	۹۳۱,۴۶۵,۸۰۵	۱,۲۲۵,۸۰۹	(۴۳۴,۴۰۹)	۷۹۱,۴۰۰	۲,۴۹۰	۲,۴۹۰	۶۷۸,۸۶۵,۸۶۳	۱,۶۹۰,۳۷۶
روغن پایه	مترمکعب	۰	سایر	۵۹,۵۵۱	۵۹,۵۵۱	۲۶۱,۰۶۶,۷۶۶	۱۵,۵۴۶,۷۸۷	(۱۱,۳۱۳,۶۹۱)	۴,۲۳۳,۰۹۶	۵۳,۵۹۴	۵۳,۵۹۴	۲۷۴,۱۹۵,۶۹۴	۱۴,۶۹۵,۲۴۴	(۱۲,۳۸۸,۶۰۱)	۲,۳۰۶,۶۴۳	۵۶,۷۶۲	۵۶,۷۶۲	۳۱۶,۲۵۹,۹۸۰	۱۷,۹۵۱,۵۴۹
روغن موتور دیزلي	مترمکعب	۰	سازمان حمایت	۶۲,۱۷۷	۶۰,۹۴۰	۳۳۳,۳۸۹,۲۱۹	۲۰,۳۱۶,۷۲۹	(۱۷,۱۲۱,۵۶۴)	۳,۱۹۵,۱۷۵	۶۵,۰۴۲	۶۵,۱۶۲	۳۴۲,۹۷۳,۲۵۱	۲۲,۳۴۸,۸۲۳	(۲۳,۵۵۲,۷۸۸)	(۱,۲۰۳,۹۶۵)	۶۲,۰۶۲	۶۲,۰۶۲	۵۴۷,۱۷۰,۷۶۵	۳۳,۹۵۸,۵۱۲
روغن موتور بنزیني	مترمکعب	۰	سازمان حمایت	۴۸,۲۹۹	۴۹,۶۱۶	۳۶۵,۴۹۸,۷۷۱	۱۸,۱۳۴,۵۸۷	(۱۴,۱۲۷,۰۵۴)	۴,۰۰۷,۵۳۳	۴۵,۲۵۳	۴۳,۹۸۸	۴۳۴,۲۶۱,۲۷۶	۱۹,۱۰۲,۲۸۵	(۱۹,۱۲۴,۱۰۰)	(۲۱,۸۱۵)	۷۲,۶۶۵	۷۲,۶۶۵	۷۰۴,۰۳۰,۴۲۷	۵۱,۱۵۸,۳۷۱
روغنهاي فرآیندي (اکسترکت)	مترمکعب	۰	سایر	۱۰۰,۳۲۸	۱۰۰,۱۵۳	۱۳۴,۰۰۸,۷۱۷	۱۳,۴۲۱,۳۷۵	(۹,۱۶۹,۰۴۸)	۴,۲۵۲,۳۲۷	۵۹,۵۲۶	۵۸,۸۶۶	۱۶۴,۷۰۲,۵۲۸	۹,۶۹۵,۳۷۹	(۶,۱۲۰,۵۹۱)	۳,۵۷۴,۷۸۸	۷۱,۷۶۹	۷۱,۷۶۹	۳۳۲,۱۳۲,۲۴۴	۱۶,۶۵۹,۸۹۹
روغنهاي صنعتي	مترمکعب	۰	سایر	۲۹,۶۰۷	۲۸,۱۹۱	۵۳۴,۹۵۴,۴۵۴	۱۵,۰۸۰,۹۰۱	(۷,۸۵۴,۸۱۵)	۷,۲۲۶,۰۸۶	۳۴,۴۴۴	۳۵,۱۴۶	۶۳۳,۶۰۲,۸۰۰	۲۲,۲۶۸,۶۰۴	(۱۱,۹۶۷,۵۰۲)	۱۰,۳۰۱,۱۰۲	۴۰,۰۸۸	۴۰,۰۸۸	۱,۰۵۲,۲۲۶,۶۵۱	۴۲,۱۸۱,۶۶۲

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	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
اسلاک وکس	مترمکعب	۰	سایر	۲۱,۴۵۶	۲۲,۴۴۰	۲۰۰,۲۰۸,۰۶۶	۴,۴۹۲,۶۶۹	(۳,۴۹۵,۷۷۹)	۹۹۶,۸۹۰	۳۷,۱۵۱	۳۷,۱۵۰	۲۵۵,۶۹۴,۶۴۳	۹,۴۹۹,۰۵۶	(۷,۳۳۰,۶۸۲)	۲,۱۶۸,۳۷۴	۱۷,۸۲۴	۱۷,۸۲۴	۴۳۵,۰۳۰,۱۲۸	۷,۷۵۳,۹۷۷
جمع فروش داخلی				۴۲۲,۰۵۲	۴۲۱,۴۰۹		۹۸,۳۲۳,۱۲۸	(۷۲,۰۸۰,۰۹۶)	۲۶,۲۴۳,۰۳۲	۳۸۴,۰۶۰	۳۸۳,۱۰۸		۱۱۱,۱۶۴,۶۲۴	(۹۰,۹۱۹,۵۷۱)	۲۰,۲۴۵,۰۵۳	۴۲۱,۴۱۶	۴۲۱,۴۱۶		۱۸۷,۷۶۳,۷۶۵
فروش صادراتی:																			
روغن پایه	مترمکعب	۰	سایر	۶۳,۳۲۴	۶۳,۳۲۴	۲۳۷,۸۸۶,۷۴۱	۱۵,۰۶۳,۹۴۰	(۱۲,۰۱۸,۰۴۲)	۳,۰۴۵,۸۹۸	۵۶,۸۴۷	۵۶,۸۴۷	۲۶۰,۵۳۵,۲۰۹	۱۴,۸۱۰,۶۴۵	(۱۲,۶۱۱,۲۸۳)	۲,۱۹۹,۳۶۲	۴۳,۹۹۹	۴۳,۹۹۹	۳۴۲,۲۹۱,۶۶۶	۱۵,۰۶۰,۴۹۱
روغنهاي فرآيندي (اکسترکت)	مترمکعب	۰	سایر	۷۰,۲۰۶	۷۰,۲۰۶	۱۱۱,۱۵۵,۰۵۸	۷,۸۰۳,۷۵۲	(۶,۳۳۲,۹۲۰)	۱,۴۷۰,۸۳۲	۱۰۱,۲۵۷	۱۰۱,۲۵۷	۱۳۹,۷۵۴,۶۹۴	۱۴,۱۵۱,۱۴۱	(۱۰,۷۷۹,۳۹۹)	۳,۳۷۱,۷۴۲	۹۵,۱۵۷	۹۵,۱۵۷	۱۹۰,۶۹۹,۸۲۳	۱۸,۱۴۶,۴۲۳
سایر	متر مکعب	۰	سایر	۴۵	۱۵۷	۱۵۸,۸۴۰,۷۶۴	۲۴,۹۳۸	(۲۴,۲۸۷)	۵۵۱	۷۴۱	۷۴۱	۱۷۵,۷۷۱,۹۳۰	۱۳۰,۲۴۷	(۱۴۳,۱۸۹)	(۱۲,۹۴۲)	۰	۰	۰	۰
روغنهاي صنعتي	مترمکعب	۰	سایر	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۲۲,۹۸۷,۵۰۰	۶,۴۵۹,۷۵۰
روغن موتور دیزلي	مترمکعب	۰	سازمان حمایت	۱,۳۵۹	۱,۳۵۹	۳۴۳,۸۷۷,۱۱۶	۴۶۷,۳۲۹	(۳۲۴,۳۵۳)	۱۴۲,۹۷۶	۱,۹۷۶	۱,۹۷۶	۴۰۳,۰۳۷,۹۵۵	۷۹۶,۴۰۳	(۶۳۴,۰۱۹)	۱۶۲,۳۸۴	۳,۱۳۰	۳,۱۳۰	۵۱۷,۴۹۲,۰۱۳	۱,۶۱۹,۷۵۰
روغن موتور بنزيني	مترمکعب	۰	سازمان حمایت	۵۵۸	۵۵۸	۲۸۱,۱۲۵,۴۴۸	۱۵۶,۸۶۸	(۱۳۴,۲۶۱)	۲۲,۶۰۷	۳,۱۴۵	۳,۱۴۵	۳۲۳,۳۶۰,۵۷۲	۱,۰۱۶,۹۶۹	(۸۵۹,۷۹۴)	۱۵۷,۱۷۵	۴,۱۲۰	۴,۱۲۰	۳۵۴,۵۷۰,۳۸۸	۱,۴۶۰,۸۳۰
اسلاک وکس	مترمکعب	۰	سایر	۴۶,۲۵۱	۴۶,۲۵۱	۱۷۱,۵۹۲,۹۳۹	۷,۹۳۶,۳۴۵	(۶,۳۳۷,۲۰۸)	۱,۶۰۹,۱۳۷	۳۰,۹۸۰	۳۰,۹۸۰	۲۰۰,۳۲۱,۸۵۳	۶,۲۰۵,۹۷۱	(۴,۶۲۵,۸۲۰)	۱,۵۸۰,۱۵۱	۴۶,۲۴۳	۴۶,۲۴۳	۲۸۲,۰۶۵,۷۸۳	۱۳,۰۴۳,۵۶۸
جمع فروش صادراتی				۱۸۱,۷۴۳	۱۸۱,۸۵۵		۳۱,۴۵۳,۱۷۲	(۲۵,۱۶۱,۱۷۱)	۶,۲۹۲,۰۰۱	۱۹۴,۹۴۶	۱۹۴,۹۴۶		۳۷,۱۱۱,۳۷۶	(۲۹,۶۵۳,۵۰۴)	۷,۴۵۷,۸۷۲	۲۱۲,۶۴۹	۲۱۲,۶۴۹		۵۵,۷۹۰,۸۱۲
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۶۰۳,۷۹۵	۶۰۳,۲۶۴		۱۲۹,۷۷۶,۳۰۰	(۹۷,۲۴۱,۲۶۷)	۳۲,۵۳۵,۰۳۳	۵۷۹,۰۰۶	۵۷۸,۰۵۴		۱۴۸,۲۷۶,۰۰۰	(۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵)	۲۷,۷۰۲,۹۲۵	۶۳۴,۰۶۵	۶۳۴,۰۶۵		۲۴۳,۵۵۴,۵۷۷

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	۲۰,۹۱۹,۳۸۱	۳۰,۶۲۳,۰۰۲	۵۱,۵۹۵,۲۴۷	۸۷,۵۷۷,۶۹۶	۱۲۹,۷۷۶,۳۰۰	۱۴۸,۲۷۶,۰۰۰	۲۴۳,۵۵۴,۵۷۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱۶,۵۰۵,۶۵۶)	(۲۵,۳۴۱,۲۷۶)	(۳۶,۵۳۴,۷۷۸)	(۶۸,۰۸۹,۸۴۹)	(۹۷,۲۴۱,۲۶۷)	(۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵)	(۱۹۹,۷۷۸,۵۵۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	----------

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	۸۶,۹۳۵,۲۱۸	۱۰۷,۹۶۵,۹۱۰	۱۷۹,۹۵۴,۶۳۵
دستمزدمستقیم تولید	۱,۶۵۳,۹۵۹	۱,۹۴۹,۲۸۶	۲,۳۶۵,۲۰۳
سربارتولید	۹,۷۷۱,۶۲۷	۱۳,۲۸۵,۶۲۹	۱۵,۷۴۶,۶۰۲
جمع	۹۸,۳۶۰,۸۰۴	۱۲۳,۲۰۰,۸۲۵	۱۹۸,۰۶۶,۴۴۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۹۸,۳۶۰,۸۰۴	۱۲۳,۲۰۰,۸۲۵	۱۹۸,۰۶۶,۴۴۰
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۴۶۶,۴۲۸)	(۱,۴۳۶,۹۸۱)	۱,۹۳۹,۲۴۱
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۹۷,۸۹۴,۳۷۶	۱۲۱,۷۷۳,۸۴۴	۲۰۰,۰۰۵,۶۸۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۸۳۳,۳۰۱	۲,۴۸۶,۴۱۰	۳,۶۸۷,۱۸۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۲,۴۸۶,۴۱۰)	(۳,۶۸۷,۱۷۹)	(۳,۹۱۴,۳۰۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۹۷,۲۴۱,۲۶۷	۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵	۱۹۹,۷۷۸,۵۵۸
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۷,۲۴۱,۲۶۷	۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵	۱۹۹,۷۷۸,۵۵۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	----------

«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
انواع روانکار	متر مکعب	۹,۸۳۴	۳۲۷,۴۷۴,۱۷۱	۲,۲۳۶,۹۸۱	۵۰۸,۰۸۳	۲۱۳,۲۴۴,۹۸۴	۱۰۸,۳۴۶,۱۵۱	(۲۸۰)	۳۱۱,۱۵۳,۵۷۱	(۸۷,۱۲۳)	۵۰۷,۰۸۴	۲۱۱,۲۰۸,۱۱۵	۱۰۷,۱۰۰,۲۵۶	۱۰,۵۵۳	۳۲۱,۷۸۰,۸۲۱	۳,۳۹۵,۷۵۳
پارافین وکس	متر مکعب	۱,۰۰۶	۱۲۰,۶۱۶,۳۰۲	۱۲۱,۳۴۰	۶۸,۱۳۱	۱۷۶,۳۶۳,۴۱۸	۱۲,۰۱۵,۸۱۶	۰	۰	۰	۶۸,۱۳۰	۱۷۵,۴۹۵,۴۰۶	۱۱,۹۵۶,۵۰۲	۱,۰۰۷	۱۷۹,۳۹۸,۲۱۳	۱۸۰,۶۵۴
ضد یخ	متر مکعب	۱۷۰	۲۳۲,۱۳۵,۲۹۴	۳۹,۴۶۳	۱,۳۴۱	۳۳۸,۴۰۴,۹۲۳	۴۵۳,۸۰۱	(۶)	۳۷۳,۳۳۳,۳۳۳	(۲,۲۴۰)	۱,۳۱۶	۳۳۰,۰۹۸,۰۲۴	۴۳۴,۴۰۹	۱۸۹	۲۹۹,۵۵۰,۲۶۵	۵۶,۶۱۵
گریس	مترمکعب	۱۹۰	۴۶۶,۴۵۲,۶۳۲	۸۸,۶۲۶	۰	۰	۰	۱,۴۵۰	۷۲۲,۳۷۱,۷۳۴	۱,۰۴۷,۴۳۹	۱,۵۱۳	۷۱۵,۰۷۴,۶۸۶	۱,۰۸۱,۹۰۸	۱۲۷	۴۲۶,۴۳۳,۰۷۱	۵۴,۱۵۷
جمع کل				۲,۴۸۶,۴۱۰			۱۲۰,۸۱۵,۷۶۸			۹۵۸,۰۷۶			۱۲۰,۵۷۳,۰۷۵			۳,۶۸۷,۱۷۹

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
انواع روانکار	متر مکعب	۱۰,۵۵۳	۳۲۱,۷۸۰,۸۲۱	۳,۳۹۵,۷۵۳	۵۶۴,۶۸۳	۳۱۹,۵۰۰,۲۴۲	۱۸۰,۴۱۶,۳۵۵	۰	۰	۰	۵۶۴,۶۸۳	۳۱۹,۰۹۸,۰۲۸	۱۸۰,۱۸۹,۲۳۲	۱۰,۵۵۳	۳۴۳,۳۰۲,۹۴۷	۳,۶۲۲,۸۷۶
پارافین وکس	متر مکعب	۱,۰۰۷	۱۷۹,۳۹۸,۲۱۳	۱۸۰,۶۵۴	۶۴,۰۶۷	۲۶۰,۱۱۲,۳۴۲	۱۶,۶۶۴,۶۱۱	۰	۰	۰	۶۴,۰۶۷	۲۶۰,۱۱۲,۳۴۲	۱۶,۶۶۴,۶۱۱	۱,۰۰۷	۱۷۹,۳۹۸,۲۱۳	۱۸۰,۶۵۴
ضد یخ	متر مکعب	۱۸۹	۲۹۹,۵۵۰,۲۶۵	۵۶,۶۱۵	۲,۶۹۰	۳۶۶,۳۴۷,۲۱۲	۹۸۵,۴۷۴	۰	۰	۰	۲,۶۹۰	۳۶۶,۳۴۷,۲۱۲	۹۸۵,۴۷۴	۱۸۹	۲۹۹,۵۵۰,۲۶۵	۵۶,۶۱۵
گریس	مترمکعب	۱۲۷	۴۲۶,۴۳۳,۰۷۱	۵۴,۱۵۷	۰	۰	۰	۲,۶۲۵	۷۳۸,۷۵۸,۴۷۶	۱,۹۳۹,۲۴۱	۲,۶۲۵	۷۳۸,۷۵۸,۴۷۶	۱,۹۳۹,۲۴۱	۱۲۷	۴۲۶,۴۳۳,۰۷۱	۵۴,۱۵۷
جمع کل				۳,۶۸۷,۱۷۹			۱۹۸,۰۶۶,۴۴۰			۱,۹۳۹,۲۴۱			۱۹۹,۷۷۸,۵۵۸			۳,۹۱۴,۳۰۲

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			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 اولیه داخلی:													
لوبکات	متر مکعب	۲۲,۳۵۱	۱۰۶,۶۳۷,۸۶۹	۲,۳۸۳,۴۶۳	۴۳۷,۶۵۳	۱۵۲,۵۹۰,۲۳۰	۶۶,۷۸۱,۵۷۲	۴۳۶,۵۱۸	۱۴۸,۹۹۲,۹۸۸	۶۵,۰۳۸,۱۲۱	۲۳,۴۸۶	۱۷۵,۷۱۸,۰۴۵	۴,۱۲۶,۹۱۴
وکیوم باتوم	متر مکعب	۵۷۳	۱۳۱,۱۵۷,۰۶۸	۷۵,۱۵۳	۱۲۶,۲۷۹	۱۳۵,۴۷۰,۲۶۰	۱۷,۱۰۷,۰۴۹	۱۲۶,۰۴۳	۱۳۵,۵۰۲,۷۸۱	۱۷,۰۷۹,۱۷۷	۸۰۹	۱۲۷,۳۴۸,۵۷۸	۱۰۳,۰۲۵
آیزوریسایکل	متر مکعب	۱۸۹	۱۹۱,۱۲۱,۶۹۳	۳۶,۱۲۲	۱۰,۳۴۱	۲۰۲,۶۷۵,۱۷۶	۲,۰۹۵,۸۶۴	۱۰,۰۲۶	۲۰۱,۹۱۵,۳۲۰	۲,۰۲۴,۴۰۳	۵۰۴	۲۱۳,۴۵۸,۳۳۳	۱۰۷,۵۸۳
مواد افزودني	متر مکعب	۱۴۴	۱۴۱,۵۹۰,۲۷۸	۲۰,۳۸۹	۲,۲۱۲	۱۸۷,۲۱۰,۶۶۹	۴۱۴,۱۱۰	۱,۵۰۶	۱۶۹,۱۷۱,۹۷۹	۲۵۴,۷۷۳	۸۵۰	۲۱۱,۴۴۲,۳۵۳	۱۷۹,۷۲۶
مواد بسته بندي	متر مکعب	۱	۱,۱۲۱,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۱۵۸	۱	۸,۶۱۴,۴۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۴,۴۷۹	۱	۸,۴۶۹,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۶۹,۹۵۶	۱	۱,۲۶۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۸۱
جمع مواد اوليه داخلی				۳,۶۳۶,۲۸۵			۹۵,۰۱۳,۰۷۴			۹۲,۸۶۶,۴۳۰			۵,۷۸۲,۹۲۹
مواد اوليه وارداتی:													
مواد افزودني	متر مکعب	۸,۴۷۱	۶۲۹,۴۷۹,۸۷۳	۵,۳۳۳,۳۳۴	۱۳,۶۷۶	۱,۳۲۰,۰۲۰,۹۱۳	۱۸,۰۵۲,۶۰۶	۱۳,۸۴۹	۱,۰۹۰,۲۹۳,۸۸۴	۱۵,۰۹۹,۴۸۰	۸,۲۹۸	۹۹۸,۴۸۷,۵۸۷	۸,۲۸۵,۴۵۰
جمع مواد اوليه وارداتی				۵,۳۳۳,۳۳۴			۱۸,۰۵۲,۶۰۶			۱۵,۰۹۹,۴۸۰			۸,۲۸۵,۴۵۰
جمع کل				۸,۹۶۸,۶۰۹			۱۱۳,۰۶۵,۶۸۰			۱۰۷,۹۶۵,۹۱۰			۱۴,۰۶۸,۳۷۹

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

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 اولیه داخلی:													
لوبکات	متر مکعب	۲۳,۴۸۶	۱۷۵,۷۱۸,۰۴۵	۴,۱۲۶,۹۱۴	۴۳۰,۹۴۳	۲۲۲,۸۸۹,۲۶۴	۹۶,۰۵۲,۵۶۸	۴۳۰,۹۴۳	۲۲۲,۸۸۹,۲۶۴	۹۶,۰۵۲,۵۶۸	۲۳,۴۸۶	۱۷۵,۷۱۸,۰۴۵	۴,۱۲۶,۹۱۴
وکیوم باتوم	متر مکعب	۸۰۹	۱۲۷,۳۴۸,۵۷۸	۱۰۳,۰۲۵	۱۴۱,۹۸۷	۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸	۲۲,۳۸۰,۰۹۰	۱۴۱,۹۸۷	۱۵۷,۶۲۰,۶۹۸	۲۲,۳۸۰,۰۹۰	۸۰۹	۱۲۷,۳۴۸,۵۷۸	۱۰۳,۰۲۵
آیزوریسایکل	متر مکعب	۵۰۴	۲۱۳,۴۵۸,۳۳۳	۱۰۷,۵۸۳	۲۰,۳۹۲	۲۶۴,۳۴۰,۲۳۱	۵,۳۹۰,۴۲۶	۲۰,۳۹۲	۲۶۴,۳۴۰,۲۳۱	۵,۳۹۰,۴۲۶	۵۰۴	۲۱۳,۴۵۸,۳۳۳	۱۰۷,۵۸۳
مواد افزودني	متر مکعب	۸۵۰	۲۱۱,۴۴۲,۳۵۳	۱۷۹,۷۲۶	۲,۵۵۶	۲۱۹,۴۸۳,۱۷۷	۵۶۰,۹۹۹	۲,۵۵۶	۲۱۹,۴۸۳,۱۷۷	۵۶۰,۹۹۹	۸۵۰	۲۱۱,۴۴۲,۳۵۳	۱۷۹,۷۲۶
مواد بسته بندي	متر مکعب	۱	۱,۲۶۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۸۱	۱	۱۳,۸۸۰,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۰,۴۱۱	۱	۱۳,۸۸۰,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۰,۴۱۱	۱	۱,۲۶۵,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۸۱
جمع مواد اوليه داخلی				۵,۷۸۲,۹۲۹			۱۳۸,۲۶۴,۴۹۴			۱۳۸,۲۶۴,۴۹۴			۵,۷۸۲,۹۲۹
مواد اوليه وارداتی:													
مواد افزودني	متر مکعب	۸,۲۹۸	۹۹۸,۴۸۷,۵۸۷	۸,۲۸۵,۴۵۰	۳۸,۲۳۹	۱,۰۹۰,۲۵۱,۸۶۳	۴۱,۶۹۰,۱۴۱	۳۸,۲۳۹	۱,۰۹۰,۲۵۱,۸۶۳	۴۱,۶۹۰,۱۴۱	۸,۲۹۸	۹۹۸,۴۸۷,۵۸۷	۸,۲۸۵,۴۵۰
جمع مواد اوليه وارداتی				۸,۲۸۵,۴۵۰			۴۱,۶۹۰,۱۴۱			۴۱,۶۹۰,۱۴۱			۸,۲۸۵,۴۵۰
جمع کل				۱۴,۰۶۸,۳۷۹			۱۷۹,۹۵۴,۶۳۵			۱۷۹,۹۵۴,۶۳۵			۱۴,۰۶۸,۳۷۹

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	----------
«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	۴,۰۹۴,۸۳۸	۵,۵۶۲,۲۰۶	۶,۷۱۴,۷۲۷	۱,۷۴۷,۳۷۷	۲,۰۸۲,۴۲۶	۲,۴۰۰,۶۵۴
هزینه استهلاک	۱۰۶,۹۲۵	۱۴۱,۲۸۴	۳۵۶,۳۲۷	۷۸,۰۹۶	۱۰۰,۱۸۶	۱۱۹,۶۱۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴,۷۱۸,۳۶۶	۶,۵۴۱,۱۲۶	۷,۶۵۲,۶۲۰	۴۹,۶۴۸	۹۴,۱۶۸	۱۰۰,۱۰۵
هزینه مواد مصرفی	۷۳۸,۱۹۱	۹۰۷,۸۲۱	۱,۱۲۰,۵۸۰	۲۴,۹۳۴	۲۵,۱۹۲	۳۰,۰۱۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۷۰,۵۵۱	۲۱۳,۰۰۹	۳۰۱,۰۸۷
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۳,۹۴۷	۴۴,۳۳۳	۵۶,۲۰۴
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	۱۲۲,۰۰۶	۷۹,۴۸۵	۱۱۷,۰۹۱	۴۰,۶۳۷	۴۹,۸۰۹	۶۱,۱۵۶
سایر هزینه ها	(۸,۷۰۹)	۵۳,۷۰۷	(۲۱۴,۷۴۳)	۲,۳۹۵,۸۵۵	۵,۶۸۳,۸۶۶	۶,۸۹۸,۷۵۷
جمع	۹,۷۷۱,۶۲۷	۱۳,۲۸۵,۶۲۹	۱۵,۷۴۶,۶۰۲	۴,۴۵۱,۰۴۵	۸,۲۹۲,۹۸۹	۹,۹۶۷,۵۹۶

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	----------

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	۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	۱,۰۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۴۸	۲۱۰	۱۷۰

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	۱۱۹,۴۹۱,۲۸۵	۳۱,۴۵۳,۱۷۲	۹۷,۵۵۱,۱۳۲	۳۷,۱۱۱,۳۷۶	۱۱۱,۵۸۱,۶۲۴	۵۵,۷۹۰,۸۱۲
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۰,۱۵۰,۱۲۹	۵,۶۴۲,۰۳۵	۳۹,۶۹۰,۵۶۱	۱۵,۰۹۹,۴۸۰	۸۳,۳۸۰,۲۸۲	۴۱,۶۹۰,۱۴۱

«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
بهبود راندمان واحد موم گيري	۱,۰۲۱,۶۲۵	۸,۷۰۰,۰۰۰	یورو	۲,۰۸۸,۱۵۹	۱۳۴,۵۵۲	۹۰	۹۵	۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	تولید وکس با درصد روغن پایین و افزایش ظرفیت روغن پایه	
پروژه يوتيليتي پالايشگاه تهران	۱۲۲,۲۳۰	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	یورو	۵۹,۷۸۱	۲۴,۹۴۲,۴۴۸	۳	۵۸	۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	قطع وابستگی در تأمین یوتیلیتی و کاهش هزینه های عملیاتی	
طراحي،خريد،ساخت،نصب و راه اندازي ترانس،كليدهاي فشارقوي و ضعيف پست فرعي برق k در پالايشگاه روغنسازي تهران	۲۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	یورو	۳۶۴,۰۷۲	۳۷۸,۰۲۹	۶	۹۰	۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	افزایش پایداری وقابلیت اطمینان شبکه برق پالایشگاه	
افزايش راندمان موم زدايي(روغن سازي آبادان)	۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	یورو	۱,۵۰۰	۶,۴۶۶,۵۰۰	۰	۰	۰		افزایش ظرفیت تولید روغن از ۱۱۰۰ بشکه به ۱۵۰۰ بشکه در روز و کاهش روغن موجود در واکس از ۳۹% به ۱۰%	۲ سال پس از تایید امکان سنجی و شروع پروژه

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه موم گیری فاز ۱ پالایشگاه روغن سازی تهران در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲ به بهره برداری رسیده است .

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

نام شرکت	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
	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
روانکاران احیاء سپاهان	۱۰۰	۴۵۶,۱۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۸۰,۰۲۰	۱۰۰	۴۵۶,۱۰۹	۳,۵۱۴	۳,۴۰۱	۱,۵۳۰,۲۹۰	۱۰۰	۴۵۶,۱۰۹	۶,۸۳۳	۶,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

توضیحات در این خصوص در گزارش تفسیری مدیریت درج گردیده است .

«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 (زیان) حاصل از تسعیر ارز	۳,۹۳۰,۲۳۱	۵۸۷,۲۶۹	۰
فروش ضایعات	۲۳,۴۷۴	۱۵۱,۲۱۳	۸۰,۰۰۰
سایر	۴,۹۴۴	۰	۴۰,۰۰۰
جمع	۳,۹۵۸,۶۴۹	۷۳۸,۴۸۲	۱۲۰,۰۰۰

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	۱,۰۳۰,۴۱۹	۷۶,۶۸۰	۰
جمع	۱,۰۳۰,۴۱۹	۷۶,۶۸۰	۰

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

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) تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			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	۲,۹۱۹,۴۵۱	۹,۸۴۹,۳۰۲		۰	۰	۹,۸۴۹,۳۰۲	۰	۶۸۲,۸۵۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۹۱۹,۴۵۱	۹,۸۴۹,۳۰۲		۰	۰	۹,۸۴۹,۳۰۲	۰	۶۸۲,۸۵۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۶۸۲,۸۵۰	

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
			ریالی	ارزی		کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۹,۸۴۹,۳۰۲	۱۱,۷۸۴,۲۳۶		۰	۰	۱۱,۷۸۴,۲۳۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹,۸۴۹,۳۰۲	۱۱,۷۸۴,۲۳۶		۰	۰	۱۱,۷۸۴,۲۳۶	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲,۰۰۰,۰۰۰	

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

پیش بینی می گرددمنابع تامین مالی شرکت از محل سرمایه درگردش وهمچنین تسهیلات بانکی تامین گردد .

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

توضیحات در این خصوص در گزارش تفسیری مدیریت پیوست درج گردیده است .

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 سرمایه گذاریها	۱,۰۸۰,۰۲۰	۱,۵۳۰,۲۹۵	۲,۷۰۰,۰۰۰
سود ناشي از سپرده سرمايه گذاري كوتاه مدت	۱۶۹,۶۴۱	۴۶۵,۹۲۸	۰
جمع	۱,۲۴۹,۶۶۱	۱,۹۹۶,۲۲۳	۲,۷۰۰,۰۰۰

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
سایر	۱۵۷,۱۳۲	۱,۲۰۸,۵۸۳	۰
جمع	۱۵۷,۱۳۲	۱,۲۰۸,۵۸۳	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۷,۸۶۴,۹۳۷	۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۱۱,۰۰۶	۲۲,۲۴۰,۰۰۰	۷۵

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	----------

سایر توضیحات با اهمیت

«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	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسي	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	پاداش

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات				پاداش
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	
مجيد آذري پور	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	بلي	۴۹.۰۴	خير	بلي	۳۷	۱۲	۰	۶	۰
عيسي اسحاقي	مديرعامل	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۵	۰	۱	۰	۰
سيدروح اله فقيهي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۱۱/۰۸	بلي	۰	خير	بلي	۳۷	۰	۰	۱	۰
محمدرضا ماندگاران	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	بلي	۰	خير	بلي	۲۴	۲	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱	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	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
مجيد اذری پور	رئيس هيئت مديره	دکترای مالی	معاون مالي و تامين منابع شركت نفت پاسارگاد(سهامي عام)-مدير مالي شركت صنايع پتروشيمي تخت جمشيد(سهامي عام)-عضو هيات مديره شركت پي آي تي كيش-معاون مالي و منابع انساني شركت نفت قشم-سرپرست ارشد موسسه حسابرسي آزموده كاران-سرپرست موسسه حسابرسي فريوران - عضو انجمن حسابداران خبره ايران	۰	۴۹.۰۴
عيسی اسحاقی	مديرعامل	فوق ليسانس مديريت	مديرعامل شركت داروگر- مديرعامل و نائب رئيس هيات مديره شركت نفت ايرانول- عضو هيات مديره شركت صنايع تجهيزات نفت- رئيس هيات مديره پتروشيمی خارک- نائب رئيس هيات مديره شركت نفت بهران	۰	
محمد رضا ماندگاران	عضو هيئت مديره	کارشناسی	مدير دفتر نمايندگی صدا و سيما در سوريه	۰	
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۲	جلسه مي باشد.	
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۶	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

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
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۹۸۰,۷۲۶,۲۲۶	۴۹	۱,۰۰۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	10420205695	مجيد آذري پور	مجيد آذري پور	0077778561	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مالي	☑
سرمايه گذاري صباتأمين	سرمايه گذاري صباتأمين	10101908370	عيسي اسحاقي	عيسي اسحاقي	4898381995	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	☑
نفت پاسارگاد	نفت پاسارگاد	10102472141	سيدروح اله فقيهي	مهدي کامیار	2753743746	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	☑
صبا انرژي جهان گستر	صبا انرژي جهان گستر	14006395832	حسن فرخ زاد	حسن فرخ زاد	2003163808	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي شيمي	☑
خدمات گستر صبا انرژي	خدمات گستر صبا انرژي	10103143373	محمدرضا ماندگاران	محمدرضا ماندگاران	0064665704	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	فلسفه	☑