اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي و صنعتي گوهر فام	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: شفام	سرمایه ثبت نشده: 4,000,000
کد صنعت (ISIC): 442206	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام توليدي و صنعتي گوهر فام

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت توليدي و صنعتي گوهر فام (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال وحفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه 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 باز بماند.

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

•افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

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

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي موسسه حسابرسي، مستقل از شركت توليدي و صنعتي گوهر فام (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 25 ، ذخيره ماليات بر عملكرد سال مالي 1402 و سال مالي مورد گزارش، بر اساس سود ابرازي در حسابها شناسايي و گزارش شده است. با توجه به رويه سازمان امور مالياتي در خصوص نحوه شناسايي درآمد مشمول ماليات، احتساب حداقل مبلغ 103 ميليارد ريال ذخيره اضافي و تعديل صورتهاي مالي بر اين اساس ضروري ميباشد.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-17 ، پيش پرداخت ها شامل مبلغ 83 ميليارد ريال (معادل 149ر500 يورو) مربوط به سفارشات خارجي شركت گاردين تركيه مي باشد كه اقدامات و مذاكرات لازم جهت دريافت مواد اوليه موضوع سفارشات مذكور از طرف شركت ايران خودرو و پيگيري هاي هيات مديره شركت مورد گزارش در اين خصوص، منجر به حصول نتيجه نشده است. هر چند احتساب كاهش ارزش انباشته و تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن در غياب مدارک و مستندات لازم و نيز عدم دريافت تاييديه وكيل در اين ارتباط، تعيين آثار مالي مترتب بر صورتهاي مالي، امكانپذير نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، باستثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 3 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليدي و صنعتي گوهر فام (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

7. مسائل عمده حسابداري

منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي به عنوان يک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، به استثناي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

8. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت 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 اطمينانی ارائه نمي‌كند. مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريف با اهميتي در" ساير اطلاعات" وجود دارد. درصورتي‌كه اين موسسه بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همان‌طور كه در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه "ساير اطلاعات" حاوي تحريف‌هاي بااهميت به شرح موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 20 ارديبهشت 1403 در خصوص رفع تعهدات ارزي سنواتي، منجر به نتيجه قطعي نگرديده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيأت 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، (با درنظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني‌اظهارنظر مشروط) نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره مي‌باشد، جلب نشده است.

12. رعايت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل هاي انضباطي در قالب چک ليست هاي ابلاغي توسط سازمان مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اينخصوص به استثناي افشاي فوري صورتهاي مالي سالانه و صورت هاي مالي ميان دوره اي پس از صدور گزارش حسابرسي، افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده و گزارش هيات مديره به مجامع و اظهارنظر حسابرس و جدول زمانبندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي توسط هيات مديره و گزارش كنترل هاي داخلي حداقل10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي ، ارسال فرم اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه حداكثر 5 روز كاري پس از پايان هر ماه ، افشاي فوري تغيير در تركيب اعضاي هيات مديره ، حضور يكي از اعضاي هيات مديره يا نماينده وي كه داراي تحصيلات مالي باشد به صورت غير موظف، افشاي حداكثر سود قابل تقسيم با توجه به وضعيت نقدينگي و توان پرداخت سود در گزارش تفسيري مديريت، به مورد ديگري حاكي از عدم رعايت الزامات مقرر در دستورالعمل هاي فوق الذكر برخورد نشده است.

13. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص مفاد تبصره 1 و 4 ماده 4، مواد 8 ، 15، 16و 37 الي 40 به ترتيب مبني بر غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيات مديره ، حضور يكي از اعضاي غيرموظف هيات مديره كه داراي تحصيلات مالي باشد، ارزيابي واحد حسابرسي داخلي، مستندسازي آموزش هيات مديره، افشاي صورت هاي مالي سالانه، گزارش فعاليت هيات مديره، گزارش حسابرس و بازرس قانوني در پايگاه اينترنتي شركت، افشاي نام و مشخصات كامل اعضاي هيات مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها و رويه هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ي ارتباط بين سهامداران و هيات مديره در تارنماي رسمي شركت، ارائه رويكرد توسعه پايدار و ايجاد ساز و كاري براي سنجش و ارزيابي توان ايجاد ارزش در كوتاه مدت و بلندمدت و اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي ، اقتصادي ، زيست محيطي و اجتماعي در پايگاه اينترنتي شركت، رعايت نگرديده است.

14. در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، اين موسسه در حدود رسيدگي هاي انجام شده، به موردي از پرداخت مشمول مفاد 40 دستورالعمل مذكور برخورد ننموده است.

15. مفاد "دستورالعمل كنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران"، چک ليست رعايت الزامات كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي ابلاغي توسط سازمان مورد بررسي قرار گرفته است. براساس بررسي هاي انجام شده، به استثناي عدم تشكيل واحد حسابرسي داخلي، اين مؤسسه به مواردي حاكي از نقاط ضعف با اهميت كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذكور، برخورد نكرده است.

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Siavash Mehdipur Roshan [Sign	911946	1404/03/03 16:34:54
مدیر موسسه ایران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1404/03/03 16:38:01

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹,۹۳۲,۲۱۹	۸,۶۵۷,۷۸۴	۱۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۷۸۱,۴۸۶)	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۱۵۰,۷۳۳	۲,۴۲۳,۰۰۷	(۱۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۱۲,۹۵۳)	(۴۰۵,۶۰۲)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۴,۲۹۹	۲۸,۸۲۱	۱۲۳
سایر هزینه‌ها	(۱۵۴,۱۱۶)	(۵۶,۱۶۷)	(۱۷۴)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۵۴۷,۹۶۳	۱,۹۹۰,۰۵۹	(۲۲)
هزینه های مالی	(۹۰,۰۷۸)	(۱۱۴,۶۶۱)	۲۱
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۶,۳۱۸	۳۱,۰۳۵	۸۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۱۴,۲۰۳	۱,۹۰۶,۴۳۳	(۲۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۰۲,۸۴۰)	(۳۳۳,۶۲۶)	۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۱۱,۳۶۳	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۲۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۱۱,۳۶۳	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۲۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۳۸	۱,۶۴۲	(۲۵)
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۷)	(۶۹)	۶۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۲۱۱	۱,۵۷۳	(۲۳)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۲۱۱	۱,۵۷۳	(۲۳)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۲۱۱	۱,۵۷۳	(۲۳)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۱۱,۳۶۳	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۲۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۱,۲۱۱,۳۶۳	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۲۳)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۱۸,۸۱۰	۱۰۳,۰۴۳	۸۲,۶۴۳	۳۰۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۷,۳۸۱	۳۰,۱۱۹	۸,۸۵۷	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱,۶۱۳	۱۱,۶۱۴	۱۱,۶۱۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۵۶,۷۲۰	۳۰,۸۲۸	۹,۶۲۱	۸۴
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۲۴,۵۲۴	۱۷۵,۶۰۳	۱۱۲,۷۳۴	۱۹۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۲۷,۱۲۳	۱,۱۸۵,۴۵۴	۷۱۲,۵۳۵	(۳۰)
موجودي مواد و کالا	۲,۷۳۶,۸۶۳	۱,۶۷۰,۴۷۶	۱,۶۵۲,۴۲۸	۶۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۳۶۵,۶۱۰	۳,۰۷۲,۱۸۱	۲,۷۳۸,۶۸۴	۴۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۲۲۲,۷۱۴	۱,۱۶۱,۶۴۵	۳۹۸,۳۴۱	۵
	۹,۱۵۲,۳۱۰	۷,۰۸۹,۷۵۶	۵,۵۰۱,۹۸۸	۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۱۵۲,۳۱۰	۷,۰۸۹,۷۵۶	۵,۵۰۱,۹۸۸	۲۹
جمع دارايي‌ها	۹,۶۷۶,۸۳۴	۷,۲۶۵,۳۵۹	۵,۶۱۴,۷۲۲	۳۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۸,۷۰۰	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	۱,۵۸۴,۶۸۷	۳,۳۷۳,۳۲۵	۲,۵۱۱,۸۱۸	(۵۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶,۶۸۴,۶۸۷	۴,۴۷۳,۳۲۵	۳,۶۰۰,۵۱۸	۴۹
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	۴۶۷,۷۴۱	۳۵۴,۸۳۵	۲۶۵,۷۳۲	۳۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۶۷,۷۴۱	۳۵۴,۸۳۵	۲۶۵,۷۳۲	۳۲
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۵۷,۲۰۵	۱,۶۸۶,۱۹۷	۸۲۶,۳۴۱	(۴۹)
ماليات پرداختني	۳۰۲,۸۴۰	۳۸۵,۹۳۹	۲۶۰,۳۱۶	(۲۲)
سود سهام پرداختني	۵,۸۴۳	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱,۳۴۲,۵۸۵	۳۲۸,۵۴۱	۵۴۷,۰۳۸	۳۰۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۹۳۳	۳۶,۵۲۲	۱۴,۷۷۷	(۵۶)
	۲,۵۲۴,۴۰۶	۲,۴۳۷,۱۹۹	۱,۷۴۸,۴۷۲	۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۵۲۴,۴۰۶	۲,۴۳۷,۱۹۹	۱,۷۴۸,۴۷۲	۴
جمع بدهي‌ها	۲,۹۹۲,۱۴۷	۲,۷۹۲,۰۳۴	۲,۰۱۴,۲۰۴	۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹,۶۷۶,۸۳۴	۷,۲۶۵,۳۵۹	۵,۶۱۴,۷۲۲	۳۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۱,۸۱۸	۰	۳,۶۰۰,۵۱۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۱,۸۱۸	۰	۳,۶۰۰,۵۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۵۷۲,۸۰۷		۱,۵۷۲,۸۰۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۲,۸۰۷	۰	۱,۵۷۲,۸۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۲,۸۰۷	۰	۱,۵۷۲,۸۰۷
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱۱,۳۰۰				(۱۱,۳۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۳,۳۲۵	۰	۴,۴۷۳,۳۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۲۱۱,۳۶۲		۱,۲۱۱,۳۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۱,۳۶۲	۰	۱,۲۱۱,۳۶۲
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰									۴,۰۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۴,۶۸۷	۰	۶,۶۸۴,۶۸۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲۱۱,۹۵۶)	۱,۴۷۳,۶۲۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۰۳,۰۵۰)	(۳۲۶,۶۱۶)	(۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۱۵,۰۰۶)	۱,۱۴۶,۰۰۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۲۸	۱۸,۶۱۴	(۹۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵۱,۹۷۳)	(۴۵,۵۰۱)	(۶۷۴)
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	(۱۶,۵۲۶)	(۲۱,۲۶۲)	۲۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۴۹۱	۶,۰۲۹	(۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶۳,۱۸۰)	(۴۳,۱۲۰)	(۷۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۷۸,۱۸۶)	۱,۱۰۳,۸۸۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۵۷۷,۲۲۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۵۴۴,۸۰۷	۹۶۵,۷۰۱	۱۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۵۵۲,۸۷۱)	(۱,۱۷۵,۰۲۳)	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۷,۹۷۰)	(۱۲۳,۸۳۵)	۴۵
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	(۴۶۶,۵۹۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۳۴,۵۹۴	(۳۳۳,۱۵۷)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۶,۴۰۸	۷۷۰,۷۲۸	(۹۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۶۱,۶۴۵	۳۹۸,۳۴۱	۱۹۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴,۶۶۱	(۷,۴۲۴)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۲۲,۷۱۴	۱,۱۶۱,۶۴۵	۵
معاملات غيرنقدي	۳,۴۴۶,۷۲۱	۷۰۰,۰۰۰	۳۹۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
محصولات گروه پلاستيزول	کیوگرم	۸۰۰,۰۰۰	سایر	۴۷,۰۰۰	۴۴,۷۵۵	۱,۱۸۷,۲۵۳	۵۳,۱۴۰	(۳۹,۸۷۵)	۱۳,۲۶۵	۷۷,۴۳۴	۶۹,۵۳۵	۱,۲۶۰,۶۳۱	۸۷,۶۵۸	(۱۱۴,۱۸۰)	(۲۶,۵۲۲)	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۱,۳۷۰,۶۸۸	۱۲۷,۴۷۴
محصولات گروه پودري	کیلوگرم	۹۶۰,۰۰۰	سایر	۲,۷۳۸,۰۰۰	۲,۷۳۳,۹۸۲	۱,۰۹۳,۲۶۳	۲,۹۸۹,۲۳۶	(۱,۸۲۹,۰۵۱)	۱,۱۶۰,۱۸۵	۲,۳۰۲,۸۴۲	۲,۲۶۰,۵۶۶	۱,۳۳۴,۲۹۹	۳,۰۱۶,۲۷۰	(۲,۴۳۹,۵۲۴)	۵۷۶,۷۴۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۷,۱۵۴	۴,۰۱۷,۸۸۶
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات گروه رنگ مايع	کیلوگرم	۲,۶۶۹,۰۰۰	سایر	۲,۱۸۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۲۷۱	۱,۷۵۵,۰۸۷	۳,۸۷۰,۴۴۳	(۳,۱۲۰,۷۳۲)	۷۴۹,۷۱۱	۲,۳۷۵,۴۴۸	۲,۳۱۷,۸۰۳	۲,۳۹۹,۳۳۵	۵,۵۶۱,۱۸۵	(۴,۰۴۹,۰۱۴)	۱,۵۱۲,۱۷۱	۳,۰۲۴,۰۰۰	۳,۰۲۴,۰۰۰	۲,۹۰۵,۶۳۹	۸,۷۸۶,۶۵۳
محصولات گروه فسفاته و چربي گير	کیلوگرم	۱,۱۰۰,۰۰۰	سایر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۹۳۳	۸۸۰,۲۹۶	۹۴۷,۱۴۰	(۵۷۱,۱۱۰)	۳۷۶,۰۳۰	۱,۰۸۷,۳۹۵	۱,۰۱۰,۱۲۵	۱,۲۰۲,۹۰۶	۱,۲۱۵,۰۸۵	(۱,۱۲۹,۴۹۷)	۸۵,۵۸۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۴۳۵	۱,۴۱۳,۹۷۹
جمع فروش داخلی				۶,۰۶۵,۰۰۰	۶,۰۵۹,۹۴۱		۷,۸۵۹,۹۵۹	(۵,۵۶۰,۷۶۸)	۲,۲۹۹,۱۹۱	۵,۸۴۳,۱۱۹	۵,۶۵۸,۰۲۹		۹,۸۸۰,۱۹۸	(۷,۷۳۲,۲۱۵)	۲,۱۴۷,۹۸۴	۶,۷۱۷,۰۰۰	۶,۷۱۷,۰۰۰		۱۴,۳۴۵,۹۹۲
فروش صادراتی:																			
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	سایر	۸۰,۱۱۲	۸۰,۱۱۲	۴۶۲,۵۹۰	۳۷,۰۵۹	(۳۶,۲۳۹)	۸۲۰	۸۱,۷۹۴	۸۱,۷۹۴	۶۳۶,۰۰۰	۵۲,۰۲۱	(۴۹,۲۷۱)	۲,۷۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
جمع فروش صادراتی				۸۰,۱۱۲	۸۰,۱۱۲		۳۷,۰۵۹	(۳۶,۲۳۹)	۸۲۰	۸۱,۷۹۴	۸۱,۷۹۴		۵۲,۰۲۱	(۴۹,۲۷۱)	۲,۷۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	سایر	۰	۳۲۱,۲۹۲	۲,۳۶۷,۸۳۴	۷۶۰,۷۶۶	(۶۳۷,۷۷۰)	۱۲۲,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۳۲۱,۲۹۲		۷۶۰,۷۶۶	(۶۳۷,۷۷۰)	۱۲۲,۹۹۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰					۰	۰	۰		
جمع				۶,۱۴۵,۱۱۲	۶,۴۶۱,۳۴۵		۸,۶۵۷,۷۸۴	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	۲,۴۲۳,۰۰۷	۵,۹۲۴,۹۱۳	۵,۷۳۹,۸۲۳		۹,۹۳۲,۲۱۹	(۷,۷۸۱,۴۸۶)	۲,۱۵۰,۷۳۳	۶,۸۶۷,۰۰۰	۶,۸۶۷,۰۰۰		۱۴,۴۹۵,۹۹۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۸۵۱,۳۵۹	۳,۴۸۴,۷۳۴	۴,۶۹۹,۵۲۶	۷,۱۵۸,۸۵۶	۸,۶۵۷,۷۸۴	۹,۹۳۲,۲۱۹	۱۴,۴۹۵,۹۹۲
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۲۵۳,۵۶۳)	(۲,۲۹۱,۲۶۳)	(۳,۱۱۲,۴۷۲)	(۵,۰۸۶,۸۵۹)	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	(۷,۷۸۱,۴۸۶)	(۱۱,۷۹۳,۳۷۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

گسترش سهم بازار در حوزه غیر خودرویی و محصولات دانش بنیان

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱- با توجه به این که عملکرد شرکت تابعی از نرخ ارز می باشد لیکن پیش بینی تغییر نوسانات نرخ ارز (افزایشی یا کاهشی)بر قیمت فروش در جدول تحلیل حساسیت بیان گردیده است. ۲- نظر به روند افزایشی میانگین قیمت های فروش واحد کالا طی ماه های گذشته پیش بینی می گردد این روند با همان نسبت ادامه یابد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴,۵۴۰,۴۰۱	۵,۷۳۹,۷۴۲	۸,۴۵۴,۲۳۳
دستمزدمستقیم تولید	۲۶۶,۳۸۸	۲۶۷,۰۱۷	۳۴۸,۹۳۲
سربارتولید	۷۹۸,۱۹۷	۲,۱۷۴,۷۹۸	۲,۹۹۰,۲۰۷
جمع	۵,۶۰۴,۹۸۶	۸,۱۸۱,۵۵۷	۱۱,۷۹۳,۳۷۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۵,۶۰۴,۹۸۶	۸,۱۸۱,۵۵۷	۱۱,۷۹۳,۳۷۲
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۷۷,۴۶۰	(۳۳,۸۵۳)	۰
ضایعات غیرعادي	(۲۹,۷۱۹)	(۱۱,۸۹۲)	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵,۶۵۲,۷۲۷	۸,۱۳۵,۸۱۲	۱۱,۷۹۳,۳۷۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۲۳,۷۷۸	۳۳۷,۶۷۷	۶۹۳,۰۰۳
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۳۳۷,۶۷۷)	(۶۹۳,۰۰۳)	(۶۹۳,۰۰۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۶۳۷,۸۲۸	۷,۷۸۱,۴۸۶	۱۱,۷۹۳,۳۷۲
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۵۹۶,۹۴۹	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۲۳۴,۷۷۷	۷,۷۸۱,۴۸۶	۱۱,۷۹۳,۳۷۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی عواملی که می تواند در بهای تمام شده تاثیرگذار باشد شامل ریسک شرایط رکود تورمی در اقتصاد کشور ،قیمت محصولات پتروشیمی ، تغییرات سیاست های حاکم بر واردات کشور، نوسان ارز و رشد هزینه های بالاسری و... می باشد که همگی این موارد در گزارش تفسیری مدیریت به تفصیل بیان 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.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
محصولات گروه پودري	کیلوگرم	۰	۰	۰	۷۷,۴۳۴	۱,۶۴۲,۰۵۶	۱۲۷,۱۵۱	۰	۰	۰	۶۹,۵۳۵	۱,۶۴۲,۰۵۱	۱۱۴,۱۸۰	۷,۸۹۹	۱,۶۴۲,۱۰۷	۱۲,۹۷۱
محصولات گروه پلاستیزول	کیوگرم	۰	۰	۰	۲,۳۰۲,۸۴۲	۱,۰۷۹,۱۶۵	۲,۴۸۵,۱۴۶	۰	۰	۰	۲,۲۶۰,۵۶۶	۱,۰۷۹,۱۶۵	۲,۴۳۹,۵۲۴	۴۲,۲۷۶	۱,۰۷۹,۱۴۷	۴۵,۶۲۲
محصولات گروه فسفاته و چربي گير	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱,۰۸۷,۳۹۵	۱,۱۱۸,۱۷۵	۱,۲۱۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۱,۰۱۰,۱۲۵	۱,۱۱۸,۱۷۵	۱,۱۲۹,۴۹۷	۷۷,۲۷۰	۱,۱۱۸,۱۷۰	۸۶,۴۰۱
محصولات گروه رنگ مایع	کیلوگرم	۲۷۴,۸۸۳	۱,۲۲۸,۴۳۹	۳۳۷,۶۷۷	۲,۳۳۴,۰۸۵	۱,۸۲۴,۴۱۸	۴,۲۵۸,۳۴۶	۰	۰	۰	۲,۳۱۷,۸۰۳	۱,۷۴۶,۹۱۹	۴,۰۴۹,۰۱۴	۲۹۱,۱۶۵	۱,۸۷۸,۶۹۱	۵۴۷,۰۰۹
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	۰	۰	۸۱,۷۹۴	۶۰۲,۳۷۹	۴۹,۲۷۱	۰	۰	۰	۸۱,۷۹۴	۶۰۲,۳۷۹	۴۹,۲۷۱	۰	۰	۰
جمع کل				۳۳۷,۶۷۷			۸,۱۳۵,۸۱۲			۰			۷,۷۸۱,۴۸۶			۶۹۲,۰۰۳

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
محصولات گروه پودري	کیلوگرم	۷,۸۹۹	۱,۶۴۲,۱۰۷	۱۲,۹۷۱	۹۳,۰۰۰	۱,۱۶۴,۹۴۶	۱۰۸,۳۴۰	۰	۰	۰	۹۳,۰۰۰	۱,۱۶۴,۹۴۶	۱۰۸,۳۴۰	۷,۸۹۹	۱,۶۴۲,۱۰۷	۱۲,۹۷۱
محصولات گروه پلاستیزول	کیوگرم	۴۲,۲۷۶	۱,۰۷۹,۱۴۷	۴۵,۶۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۳۰۵	۳,۲۷۵,۷۶۳	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۳۰۵	۳,۲۷۵,۷۶۳	۴۲,۲۷۶	۱,۰۷۹,۱۴۷	۴۵,۶۲۲
محصولات گروه فسفاته و چربي گير	کیلوگرم	۷۷,۲۷۰	۱,۱۱۸,۱۷۰	۸۶,۴۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۵۹۶	۹۷۱,۹۵۶	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۸۳,۵۹۶	۹۷۱,۹۵۶	۷۷,۲۷۰	۱,۱۱۸,۱۷۰	۸۶,۴۰۱
محصولات گروه رنگ مایع	کیلوگرم	۲۹۱,۱۶۵	۱,۸۷۸,۶۹۱	۵۴۷,۰۰۹	۳,۰۲۴,۰۰۰	۲,۴۱۶,۱۹۷	۷,۳۰۶,۵۷۹	۰	۰	۰	۳,۰۲۴,۰۰۰	۲,۴۱۶,۱۹۷	۷,۳۰۶,۵۷۹	۲۹۱,۱۶۵	۱,۸۷۸,۶۹۱	۵۴۷,۰۰۹
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۷۱,۵۶۰	۱۳۰,۷۳۴	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۸۷۱,۵۶۰	۱۳۰,۷۳۴	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۶۹۲,۰۰۳			۱۱,۷۹۳,۳۷۲			۰			۱۱,۷۹۳,۳۷۲			۶۹۲,۰۰۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱,۱۹۹,۶۳۹	۱,۰۳۳,۵۳۳	۱,۲۳۹,۸۶۶	۵,۲۰۷,۵۴۶	۸۵۹,۳۰۶	۴,۴۷۴,۸۷۸	۴,۹۵۵,۹۵۷	۷۵۲,۳۲۰	۳,۷۲۸,۴۶۸	۱,۴۵۱,۲۲۸	۱,۳۶۸,۶۸۶	۱,۹۸۶,۲۷۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۲۳۹,۸۶۶			۴,۴۷۴,۸۷۸			۳,۷۲۸,۴۶۸			۱,۹۸۶,۲۷۶
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۰	۰	۰	۷۳۹,۷۴۱	۲,۷۱۸,۸۸۹	۲,۰۱۱,۲۷۴	۷۳۹,۷۴۱	۲,۷۱۸,۸۸۹	۲,۰۱۱,۲۷۴	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۲,۰۱۱,۲۷۴			۲,۰۱۱,۲۷۴			۰
جمع کل				۱,۲۳۹,۸۶۶			۶,۴۸۶,۱۵۲			۵,۷۳۹,۷۴۲			۱,۹۸۶,۲۷۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۱,۴۵۱,۲۲۸	۱,۳۶۸,۶۸۶	۱,۹۸۶,۲۷۶	۵,۹۷۵,۱۶۴	۱,۲۴۱,۰۲۶	۷,۴۱۵,۳۳۱	۵,۹۷۵,۱۳۴	۱,۲۴۱,۰۳۲	۷,۴۱۵,۳۳۱	۱,۴۵۱,۲۵۸	۱,۳۶۸,۶۵۸	۱,۹۸۶,۲۷۶
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۹۸۶,۲۷۶			۷,۴۱۵,۳۳۱			۷,۴۱۵,۳۳۱			۱,۹۸۶,۲۷۶

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلو گرم	۰	۰	۰	۸۹۱,۸۶۶	۲,۳۰۷,۹۰۶	۲,۰۵۸,۳۴۳	۸۹۱,۸۶۶	۲,۳۰۷,۹۰۶	۲,۰۵۸,۳۴۳	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۲,۰۵۸,۳۴۳			۲,۰۵۸,۳۴۳			۰
جمع کل				۱,۹۸۶,۲۷۶			۹,۴۷۳,۶۷۴			۹,۴۷۳,۶۷۴			۱,۹۸۶,۲۷۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پیش بینی این مهم تابع نرخ ارز و موجودی مواد اولیه در جهان می باشد که با توجه به اینکه برخی از خریدهای شرکت از خارج از کشور صورت می پذیرد در حال حاضر ارزیابی دقیق نمی توان داشت لیکن در جدول تحلیل حساسیت مندرج در گزارش تفسیری مدیریت به آن اشاره 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.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۹۴,۹۲۳	۶۴۵,۳۶۰	۹۰۵,۳۰۷	۱۸۴,۸۵۰	۳۳۸,۴۴۰	۴۶۷,۰۴۷
هزینه استهلاک	۱,۷۰۰	۱۹,۹۶۲	۲۶,۹۴۹	۱۶,۴۵۱	۱۵,۸۳۰	۲۰,۵۷۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۴۶۰	۳,۶۱۳	۱۳,۹۶۳	۱,۵۶۰	۲,۵۳۷	۳,۲۹۸
هزینه مواد مصرفی	۴۴۷,۷۹۲	۱,۳۹۴,۵۷۷	۱,۷۴۴,۹۸۸	۱۸۲,۲۱۱	۱۵۵,۳۷۰	۲۰۲,۹۹۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۶۶۰	۷۷۶	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
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	۱۶,۸۷۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۴۸,۳۲۲	۱۱۱,۲۸۶	۲۹۹,۰۰۰	۰	۰	۰
جمع	۷۹۸,۱۹۷	۲,۱۷۴,۷۹۸	۲,۹۹۰,۲۰۷	۴۰۵,۶۰۲	۵۱۲,۹۵۳	۶۹۳,۹۱۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به شرایط اقتصادی حادث شده و سیاست های دولت محترم در خصوص بهبود وضعیت معیشتی ،پیش بینی می گردد شرکت با رشد هزینه های عمومی و اداری مطابق با سنوات قبل روبرو گردد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۱۵	۱۲۰	۹۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۲	۵۹	۸۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷۳,۵۱۲	۲,۱۷۴,۱۱۶	۱,۰۲۹,۴۷۰	۷۶۴,۸۷۰	۱,۹۲۹,۱۹۷	۱,۴۷۵,۵۸۵	۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۴۴,۴۵۷	۲,۰۵۸,۳۴۳
منابع ارزی طی دوره	دلار	۸۱۳,۲۳۲	۴۵,۵۷۰	۳۷,۰۵۹	۷۰۰,۲۷۷	۸۸,۵۹۰	۵۲,۰۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰

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

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	تاریخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی							

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد هاي عملياتي	۰	۰	۸۰,۳۷۴
فروش ضایعات	۲۳,۹۹۱	۵۱,۵۸۵	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
اضافات انبارگرداني	۴,۱۶۲	۱۲,۱۹۳	۰
ساير	۶۶۸	۵۲۱	۰
جمع	۲۸,۸۲۱	۶۴,۲۹۹	۸۰,۳۷۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزينه هاي عملياتي	۰	۰	۷۰,۹۴۵
كاهش ارزش موجودي هاي مواد و كالا	۰	۷۴,۰۸۸	۰
زيان تسعير ارز مطالبات ارزي	۱۹,۵۵۶	۱۲,۹۲۸	۰
ضايعات غير عادي توليد	۲۹,۷۱۹	۱۱,۸۹۲	۰
كسري انبارگرداني	۶,۸۹۲	۵۵,۲۰۸	۰
جمع	۵۶,۱۶۷	۱۵۴,۱۱۶	۷۰,۹۴۵

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳۲۸,۵۴۱	۱,۳۴۲,۵۸۵		۰	۰	۱,۳۴۲,۵۸۵	۰	۹۰,۰۷۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۲۸,۵۴۱	۱,۳۴۲,۵۸۵			۰	۱,۳۴۲,۵۸۵	۰	۹۰,۰۷۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۹۰,۰۷۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۳۴۲,۵۸۵	۸۴۰,۰۰۰		۰	۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۱۱۷,۱۰۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۳۴۲,۵۸۵	۸۴۰,۰۰۰			۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۱۱۷,۱۰۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۱۷,۱۰۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

استفاده از تسهیلات بانکی و اخذ پیش دریافت از مشتریان و تمرکز بر تهیه و تدوین طرح افزایش سرمایه هم اکنون از اهداف تامین مالی شرکت می باشد.

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

باتوجه به افزایش قیمت مواد اولیه طی سال جاری (تورم ریالی- ارزی) لزوم تامین نقدینگی برای تولیدات شرکت بیشتر احساس می گردد. از طرفی باتوجه به طرح های توسعه دردست اقدام پیش بینی خروج نقدینگی بیشتر از دوره های قبلی محسوس باشد. از طرفی بهره برداری از واحد ED منجر به نیاز بیشتر به سرمایه در گردش و نقدینگی می باشد لذا پیش بینی می گردد هزینه های مالی شرکت در ۶ ماهه دوم دارای رشد می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمد ها و هزينه هاي غير عملياتي	۰	۵۲,۱۱۰	۵۶,۱۷۳
سود(زيان) ناشي از تسعير ارز	(۷,۴۲۱)	۴,۶۶۰	۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۶,۰۲۹	۴,۴۹۱	۰
سود (زيان) حاصل از فروش موجوديهاي مواد اوليه	۱۳,۴۵۰	(۴,۹۷۳)	۰
سود حاصل از فروش دارائي ثابت	۱۸,۶۱۴	۰	۰
ساير	۳۶۳	۳۰	۰
جمع	۳۱,۰۳۵	۵۶,۳۱۸	۵۶,۱۷۳

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
۳,۳۷۳,۳۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۲,۸۰۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مطابق با گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.

سایر توضیحات با اهمیت

مطابق با گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
داود خسروي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰

نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	دفعات حضور در جلسات			
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
نعمت دهقانيان	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۲	۰
خسرو امامقلي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	خير	۰	خير	بلي	۲۱	۰	۰	۰
حسين ميرزاجعفري	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	بلي	۰	خير	بلي	۲۱	۵	۰	۶
محمدهادي مولودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	خير	۰	خير	بلي	۱۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۱	جلسه مي باشد.

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالكيت در سهام شركت
حسین میرزا جعفری	عضو هیئت مدیره	کارشناسی	مدیر خط تولید رنگ ایران خودرو و شرکتهای قطعه سازی	۰
نعمت دهقانیان	رئیس هیئت مدیره	دکتری حقوق	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	۰

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام 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
سرمایه گذاری سلیم	۸,۳۸۶	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
سرمايه گذاري سليم	سرمايه گذاري سليم	10102801961	داود خسروي	داود خسروي	4131949717	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	
ترنيان سهم	ترنيان سهم	10103799078	نعمت دهقانيان	نعمت دهقانيان	0049160346	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق	
ايمن خودرو شرق	ايمن خودرو شرق	10380275706	خسرو امامقلي	خسرو امامقلي	0421811171	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي شيمي	
ايران خودرو ديزل	ايران خودرو ديزل	10100326014	حسين ميرزاجعفري	حسين ميرزاجعفري	0056127911	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	
توليد قطعات خاور	توليد قطعات خاور	10380202978	امين خليلي	محمدهادي مولودي	0072563702	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	