اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

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 میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليدي و صنعتي گوهر فام

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليدي و صنعتي گوهر فام (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان ، سود و زيان جامع و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي يک الي 34 پيوست صورت هاي مالي مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكار گيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدود تر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد ازهمه موضوعات مهمي كه معمولا درحسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح يادداشت توضيحي 2-17 صورتهاي مالي، سرفصل پيش پرداخت ها شامل مبلغ 82.557 ميليون ريال (معادل 149.500 يورو) سفارشات خارجي شركت گاردين تركيه مي باشد كه اقدامات لازم جهت دريافت مواد اوليه موضوع پيش پرداخت در جريان مذاكرات مي باشد.مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. مسئوليت" ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. " ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه گيري اين موسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، در بر گيرنده نتيجه گيري نسبت به " ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه " ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي بااهميت با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف‌هاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. در اين‌خصوص، نكته قابل گزارش وجود ندارد.

ساير موارد

6. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل هاي انضباطي در قالب چک ليست هاي ابلاغي توسط سازمان مزبور به استثناي افشاي فوري صورتهاي مالي مياندوره اي پس از صدور گزارش حسابرسي، ارسال فرم اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه حداكثر 5 روز كاري پس از پايان هر ماه براي اسفند ماه 1402 ، حضور يكي از اعضاي هيات مديره يا نماينده وي به صورت غير موظف با تحصيلات مالي، 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 فوق الذكر برخورد ننموده است.
7. مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص مفاد تبصره 5 ماده7، مواد 8 ،10، 11 ، تبصره2 ماده 14، 15، 16، 18، 37 الي 40 به ترتيب مبني بر اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات اشخاص وابسته ازجنبه هاي منصفانه بودن، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري با در نظر گرفتن كليه مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته، تشكيل و ارزيابي واحد حسابرسي داخلي، افشاي گزارش كنترل هاي داخلي، طراحي، پياده سازي سازوكار حفظ اطلاعات نهاني و رعايت قوانين و مقررات،اكثريت اعضاي كميته ها بايد عضو مستقل خارج از هيات مديره باشند(كميته انتصابات از 3 نفر عضو، آقايان خسروي و دهقانيان اعضاي هيات مديره مي باشند) مستندسازي آموزش هيات مديره، استقرار فرايند توسط هيات مديره افشاي صورت هاي مالي سالانه، عدم وجود منشور هيات مديره، 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.
8. در ارتباط با رعايت 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.

	28آبان1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Siavash Mehdipour Roshan [Sign	911946	1403/08/30 19:09:21
مدیر موسسه ایران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1403/08/30 19:11:16

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۸۱۰,۰۹۷	۴,۰۲۶,۴۷۷	۸,۶۵۷,۷۸۴	(۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۸۷۳,۸۱۵)	(۳,۹۲۰,۶۶۷)	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	۲
سود(زیان) ناخالص	۹۳۶,۲۸۲	۱,۱۰۵,۸۱۰	۲,۴۲۳,۰۰۷	(۱۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۴,۵۶۸)	(۱۷۶,۱۰۰)	(۴۰۵,۶۰۲)	(۴۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸,۰۲۳	۸۴,۵۲۴	۲۸,۸۲۱	(۷۹)
سایر هزینه‌ها	(۵,۵۶۷)	(۹,۷۳۵)	(۵۶,۱۶۷)	۴۳
سود(زیان) عملیاتی	۶۹۴,۱۷۰	۱,۰۰۴,۴۹۹	۱,۹۹۰,۰۵۹	(۳۱)
هزینه های مالی	(۲۴,۷۸۸)	(۵۴,۹۷۲)	(۱۱۴,۶۶۱)	۵۵
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۵۳۸	(۶,۴۹۳)	۳۱,۰۳۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۸۰,۹۲۰	۹۴۳,۰۳۴	۱,۹۰۶,۴۳۳	(۲۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۳۶,۱۸۴)	(۱۹۸,۰۳۷)	(۳۳۳,۶۲۶)	۳۱
سال‌هاي قبل	(۱۲۸,۸۳۳)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۱۵,۹۰۴	۷۴۴,۹۹۷	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۴۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۱۵,۹۰۴	۷۴۴,۹۹۷	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۴۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۴۲۴	۷۹۴	۱,۶۴۲	(۴۷)
غیرعملیاتي (ریال)	(۸)	(۴۹)	(۶۹)	۸۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴۱۶	۷۴۵	۱,۵۷۳	(۴۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴۱۶	۷۴۵	۱,۵۷۳	(۴۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۱۶	۷۴۵	۱,۵۷۳	(۴۴)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۴۱۵,۹۰۴	۷۴۴,۹۹۷	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۴۴)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۱۵,۹۰۴	۷۴۴,۹۹۷	۱,۵۷۲,۸۰۷	(۴۴)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۰۸,۳۱۰	۱۰۳,۰۴۲	۸۲,۶۴۳	۱۰۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۴,۴۴۴	۳۰,۱۱۹	۸,۸۵۷	۱۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱,۶۱۴	۱۱,۶۱۴	۱۱,۶۱۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۳,۸۲۴	۳۰,۸۲۸	۹,۶۲۱	۴۲
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۹۸,۱۹۲	۱۷۵,۶۰۳	۱۱۲,۷۳۴	۷۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۴۸۲,۶۱۹	۱,۱۸۵,۴۵۴	۷۱۲,۵۳۵	۲۵
موجودي مواد و کالا	۲,۵۲۶,۹۱۰	۱,۶۷۰,۴۷۶	۱,۶۵۲,۴۲۸	۵۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۵۴۸,۰۱۶	۳,۰۷۲,۱۸۱	۳,۷۳۸,۶۸۴	(۱۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۳۱,۷۰۱	۱,۱۶۱,۶۴۵	۳۹۸,۳۴۱	(۳۷)
	۷,۲۸۹,۲۴۶	۷,۰۸۹,۷۵۶	۵,۵۰۱,۹۸۸	۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۲۸۹,۲۴۶	۷,۰۸۹,۷۵۶	۵,۵۰۱,۹۸۸	۳
جمع دارايي‌ها	۷,۵۸۷,۴۳۸	۷,۲۶۵,۳۵۹	۵,۶۱۴,۷۲۲	۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	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	۷۸۹,۲۲۹	۳,۳۷۳,۳۲۵	۲,۵۱۱,۸۱۸	(۷۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۸۹,۲۲۹	۴,۴۷۳,۳۲۵	۳,۶۰۰,۵۱۸	(۵۸)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
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	۵۰۵,۳۴۶	۳۵۴,۸۳۵	۲۶۵,۷۳۲	۴۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۰۵,۳۴۶	۳۵۴,۸۳۵	۲۶۵,۷۳۲	۴۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۶۵۴,۳۶۳	۱,۶۸۶,۱۹۷	۸۲۶,۳۴۱	۱۷۶
مالیات پرداختني	۱۳۶,۱۸۴	۳۸۵,۹۳۹	۳۶۰,۳۱۶	(۶۵)
سود سهام پرداختني	۱۸,۴۲۱	۰	۰	
تسهيلات مالي	۳۶۲,۴۶۷	۳۳۸,۵۴۱	۵۴۷,۰۳۸	۱۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۱,۴۲۸	۳۶,۵۲۲	۱۴,۷۷۷	(۴۱)
	۵,۱۹۲,۸۶۳	۲,۴۳۷,۱۹۹	۱,۷۴۸,۴۷۳	۱۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۱۹۲,۸۶۳	۲,۴۳۷,۱۹۹	۱,۷۴۸,۴۷۳	۱۱۳
جمع بدهي‌ها	۵,۶۹۸,۲۰۹	۲,۷۹۲,۰۳۴	۲,۰۱۴,۲۰۴	۱۰۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۵۸۷,۴۳۸	۷,۲۶۵,۳۵۹	۵,۶۱۴,۷۲۲	۴

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 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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۱۱,۸۱۸	۰	۳,۶۰۰,۵۱۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) 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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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
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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۴۱۵,۹۰۴		۴۱۵,۹۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۵,۹۰۴	۰	۴۱۵,۹۰۴
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸۹,۲۲۹	۰	۱,۸۸۹,۲۲۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۳۲۷,۶۸۳	۵۳۹,۰۱۳	۱,۴۷۲,۶۲۱	(۳۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹۴,۶۵۰)	(۲۷۱,۲۳۵)	(۳۳۶,۶۱۶)	۲۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳۳,۰۳۳	۲۶۷,۷۷۸	۱,۱۴۶,۰۰۵	(۵۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱۸,۶۱۴	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲۰,۶۷۷)	(۲۳,۳۴۵)	(۴۵,۵۰۱)	(۴۱۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۴,۳۲۵)	(۹,۲۷۹)	(۲۱,۲۶۲)	۵۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۱۳۲	۳,۳۲۰	۶,۰۲۹	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲۰,۸۷۰)	(۲۹,۳۰۴)	(۴۲,۱۲۰)	(۳۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۱۶۳	۲۳۸,۴۷۴	۱,۱۰۳,۸۸۵	(۹۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۳۱,۴۰۵	۴۴۰,۰۰۰	۹۶۵,۷۰۱	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۰۴,۱۹۰)	(۵۲۸,۸۸۰)	(۱,۱۷۵,۰۲۳)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۸,۰۷۷)	(۵۹,۸۴۱)	(۱۲۳,۸۳۵)	۷۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴۵۱,۲۴۵)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۴۲,۱۰۷)	(۱۴۸,۷۲۱)	(۳۳۳,۱۵۷)	(۱۹۷)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۲۹,۹۴۴)	۸۹,۷۵۳	۷۷۰,۷۲۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۱۶۱,۶۴۵	۳۹۸,۳۴۰	۳۹۸,۳۴۱	۱۹۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	(۹,۸۲۰)	(۷,۴۳۴)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۳۱,۷۰۱	۴۷۸,۲۷۳	۱,۱۶۱,۶۴۵	۵۳
معاملات غيرنقدي	۲۳,۹۴۱	۰	۷۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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:																					
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۶,۰۷۷,۰۰۰	سایر	۳,۰۰۷,۵۷۳	۳,۶۱۸,۷۶۱	۶,۰۶۵,۸۸۸	۶,۰۵۹,۹۴۱	۱,۲۹۷,۰۳۶	۷,۸۵۹,۹۵۹	(۵,۵۶۰,۷۶۸)	۲,۲۹۹,۱۹۱	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
محصولات گروه فسفاته و چربي گير	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰	۰	۲۵۱,۷۴۹	۲۲۶,۵۶۹	۱,۷۵۶,۸۸۶	۳۹۸,۰۵۶	(۲۳۴,۷۷۳)	۱۶۳,۲۸۳	۲۷۰,۹۶۵	۲۱۵,۵۷۴	۴,۱۷۵,۵۵۵	۹۰۰,۱۴۱

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	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
محصولات گروه رنگ مایع	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰	۰	۱,۲۷۱,۵۱۶	۱,۰۶۱,۷۰۰	۲,۱۲۱,۵۶۴	۲,۲۵۲,۴۶۵	(۱,۶۹۶,۲۸۷)	۵۵۶,۱۷۸	۱,۶۲۴,۳۹۴	۲,۲۴۲,۴۸۶	۲,۱۳۵,۹۹۸	۴,۷۸۹,۹۴۵
محصولات گروه پلاستیزول	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰	۰	۹۴۵,۸۱۵	۹۱۷,۹۹۸	۱,۲۱۰,۳۸۴	۱,۱۱۱,۱۳۰	(۸۷۱,۹۲۱)	۲۳۹,۲۰۹	۱,۸۶۷,۲۰۲	۱,۸۸۸,۲۴۷	۱,۲۰۸,۰۶۴	۲,۲۸۱,۱۲۴
محصولات گروه پودري	کیلوگرم	۰				۰		۰		۰	۰	۲۲,۱۲۶	۳۴,۹۰۴	۱,۱۶۱,۹۸۲	۲۸,۹۳۸	(۵۱,۹۴۴)	(۲۳,۰۰۶)	۱۸۰,۰۶۲	۱۸۲,۵۸۸	۱,۴۱۸,۱۱۶	۲۵۸,۹۳۱
جمع فروش داخلی				۳,۰۰۷,۵۷۳	۳,۶۱۸,۷۶۱	۶,۰۶۵,۸۸۸	۶,۰۵۹,۹۴۱		۷,۸۵۹,۹۵۹	(۵,۵۶۰,۷۶۸)	۲,۲۹۹,۱۹۱	۲,۴۹۱,۲۰۶	۲,۲۳۱,۱۷۱		۳,۷۹۰,۵۸۹	(۲,۸۵۴,۹۲۵)	۹۳۵,۶۶۴	۳,۹۴۲,۶۲۳	۴,۵۲۸,۸۹۵		۸,۲۳۰,۱۴۱
فروش صادراتی:																					
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	سایر	۴۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۹	۸۰,۱۱۲	۸۰,۱۱۲	۴۶۲,۵۹۰	۳۷,۰۵۹	(۳۶,۲۳۹)	۸۲۰	۴۰,۶۰۰	۴۰,۶۰۰	۴۸۰,۴۹۳	۱۹,۵۰۸	(۱۸,۸۹۰)	۶۱۸	۳۹,۴۰۰	۳۹,۴۰۰	۴۷۷,۰۵۶	۱۸,۷۹۶
جمع فروش صادراتی				۴۰,۰۰۰	۱۶,۶۶۹	۸۰,۱۱۲	۸۰,۱۱۲		۳۷,۰۵۹	(۳۶,۲۳۹)	۸۲۰	۴۰,۶۰۰	۴۰,۶۰۰		۱۹,۵۰۸	(۱۸,۸۹۰)	۶۱۸	۳۹,۴۰۰	۳۹,۴۰۰		۱۸,۷۹۶
درآمد ارائه خدمات:																					
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۰	سایر	۱۶۷,۳۴۵	۳۹۱,۰۴۷	۰	۳۲۱,۲۹۲	۲,۲۶۷,۸۳۴	۷۶۰,۷۶۶	(۶۳۷,۷۷۰)	۱۲۲,۹۹۶	۰		۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۱۶۷,۳۴۵	۳۹۱,۰۴۷	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	۰	۰			
جمع				۳,۲۱۴,۹۱۸	۴,۰۲۶,۴۷۷	۶,۱۴۶,۰۰۰	۶,۴۶۱,۳۴۵		۸,۶۵۷,۷۸۴	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	۲,۴۲۳,۰۰۷	۲,۵۳۱,۸۰۶	۲,۲۷۱,۷۷۱		۳,۸۱۰,۰۹۷	(۲,۸۷۳,۸۱۵)	۹۳۶,۲۸۲	۳,۹۸۲,۰۲۳	۴,۵۶۸,۲۹۵		۸,۲۴۸,۹۳۷

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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۸۵۱,۳۵۹	۳,۴۸۴,۷۳۴	۴,۶۹۹,۵۲۶	۷,۱۵۸,۸۵۶	۸,۶۵۷,۷۸۴	۳,۸۱۰,۰۹۷	۸,۲۴۸,۹۳۷

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۲۵۳,۵۶۳)	(۲,۲۹۱,۲۶۳)	(۳,۱۱۲,۴۷۲)	(۵,۰۸۶,۸۵۹)	(۶,۲۳۴,۷۷۷)	(۲,۸۷۳,۸۱۵)	(۵,۴۶۴,۶۱۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

گسترش سهم بازار در حوزه غیر خودریی و محصولات دانش بنیان

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴,۵۴۰,۴۰۱	۲,۶۰۰,۴۶۷	۴,۶۴۸,۱۴۷
دستمزدمستقیم تولید	۲۶۶,۳۸۸	۱۲۸,۸۷۰	۱۹۰,۲۳۹
سربارتولید	۷۹۸,۱۹۷	۷۴۲,۶۱۵	۴۱۶,۶۵۶
جمع	۵,۶۰۴,۹۸۶	۳,۴۷۱,۹۵۲	۵,۲۵۵,۰۴۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۵,۶۰۴,۹۸۶	۳,۴۷۱,۹۵۲	۵,۲۵۵,۰۴۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۷۷,۴۶۰	(۵۰۰,۵۳۰)	۰
ضايعات غيرعادي	(۲۹,۷۱۹)	(۴,۵۶۶)	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۵,۶۵۲,۷۲۷	۲,۹۶۶,۸۵۶	۵,۲۵۵,۰۴۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۳۹۰,۲۸۰	۴۰۵,۱۷۹	۴۰۵,۱۷۹
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۴۰۵,۱۷۹)	(۴۹۸,۲۲۰)	(۱۹۵,۶۰۵)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵,۶۳۷,۸۲۸	۲,۸۷۳,۸۱۵	۵,۴۶۴,۶۱۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۵۹۶,۹۴۹	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۲۳۴,۷۷۷	۲,۸۷۳,۸۱۵	۵,۴۶۴,۶۱۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرح محصول	واحد	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
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۲۷۴,۸۸۳	۱,۴۷۴,۰۰۵	۴۰۵,۱۷۹	۲,۳۰۵,۴۰۰	۱,۲۸۶,۹۱۶	۲,۹۶۶,۸۵۶	۰	۰	۰	۲,۲۷۱,۷۷۱	۱,۲۶۵,۰۱۱	۲,۸۷۳,۸۱۵	۳۰۸,۵۱۲	۱,۶۱۴,۹۱۳	۴۹۸,۲۲۰
جمع کل				۴۰۵,۱۷۹			۲,۹۶۶,۸۵۶			۰			۲,۸۷۳,۸۱۵			۴۹۸,۲۲۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ 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
رنگ هاي صنعتي و رزين	کیلوگرم	۳۰۸,۵۱۲	۱,۶۱۴,۹۱۳	۴۹۸,۲۲۰	۴,۲۲۹,۵۷۸	۱,۳۳۳,۲۶۳	۵,۶۳۹,۱۳۹	۰	۰	۰	۴,۳۴۳,۰۲۷	۱,۲۵۸,۲۵۱	۵,۴۶۴,۶۱۶	۱۹۵,۰۶۳	۳,۴۴۸,۸۵۰	۶۷۲,۷۴۳
جمع کل				۴۹۸,۲۲۰			۵,۶۳۹,۱۳۹			۰			۵,۴۶۴,۶۱۶			۶۷۲,۷۴۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
		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	۲,۴۸۱,۱۲۷	۱,۱۳۵,۰۲۶	۲,۸۱۶,۱۴۴	۲,۴۸۹,۶۰۳	۱,۰۴۴,۵۳۱	۲,۶۰۰,۴۶۷	۱,۱۹۱,۱۶۳	۱,۲۲۱,۹۵۱	۱,۴۵۵,۵۴۳
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۲۳۹,۸۶۶			۲,۸۱۶,۱۴۴			۲,۶۰۰,۴۶۷			۱,۴۵۵,۵۴۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۲۳۹,۸۶۶			۲,۸۱۶,۱۴۴			۲,۶۰۰,۴۶۷			۱,۴۵۵,۵۴۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ 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

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ 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	۱,۱۹۱,۱۶۳	۱,۲۲۱,۹۵۱	۱,۴۵۵,۵۴۳	۳,۰۶۵,۴۴۱	۱,۴۸۴,۷۷۵	۴,۵۵۱,۴۸۹	۲,۹۷۹,۰۶۱	۱,۵۲۲,۷۸۲	۴,۵۳۶,۴۶۱	۱,۲۷۷,۵۴۳	۱,۱۵۱,۰۹۳	۱,۴۷۰,۵۷۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱,۴۵۵,۵۴۳			۴,۵۵۱,۴۸۹			۴,۵۳۶,۴۶۱			۱,۴۷۰,۵۷۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱,۴۵۵,۵۴۳			۴,۵۵۱,۴۸۹			۴,۵۳۶,۴۶۱			۱,۴۷۰,۵۷۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۲۹۴,۹۲۳	۳۷۰,۴۶۴	۱۷۹,۰۹۹	۱۸۴,۸۵۰	۱۵۱,۵۵۵	۶۴,۰۰۰
هزینه استهلاک	۱,۷۰۰	۶,۹۱۲	۳,۲۷۸	۱۶,۴۵۱	۷,۵۷۳	۷,۴۵۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵,۴۶۰	۱,۳۴۸	۳,۳۷۴	۱,۵۶۰	۱,۰۳۱	۲,۱۳۴
هزینه مواد مصرفی	۱۵۸,۸۰۲	۸۴,۳۳۶	۸۵,۱۶۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳,۶۶۰	۵۷۵	۷۰۷
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	۲۶,۴۸۲
سایر هزینه ها	۳۳۷,۳۱۲	۲۷۹,۵۵۵	۱۴۵,۷۴۳	۱۸۲,۲۱۱	۹۳,۸۳۴	۶۸,۱۳۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
جمع	۷۹۸,۱۹۷	۷۴۳,۶۱۵	۴۱۶,۶۵۶	۴۰۵,۶۰۲	۲۵۴,۵۶۸	۱۶۸,۹۱۷

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۲۱	۱۱۲	۱۲۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۲	۶۲	۶۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ 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	۴۵,۵۷۰	۳۷,۰۵۹	۴۴,۴۵۰	۱۹,۵۰۸	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳,۱۷۴,۱۱۶	۱,۰۲۹,۴۷۰	۱,۶۸۰,۰۰۰	۵۹۴,۵۳۸	۰	۰

«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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۲۸,۸۲۱	۱۸,۰۲۳	۳,۲۳۴
جمع	۲۸,۸۲۱	۱۸,۰۲۳	۳,۲۳۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۵۶,۱۶۷	۵,۵۶۷	۰
جمع	۵۶,۱۶۷	۵,۵۶۷	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
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	۳۲۸,۵۴۱	۳۶۲,۴۶۷		۰	۰	۳۶۲,۴۶۷	۰	۲۴,۷۸۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۲۸,۵۴۱	۳۶۲,۴۶۷			۰	۳۶۲,۴۶۷	۰	۲۴,۷۸۸	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۴,۷۸۸	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ 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	۳۶۲,۴۶۷	۸۴۰,۰۰۰		۰	۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۶۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳۶۲,۴۶۷	۸۴۰,۰۰۰			۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۶۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷۰,۶۰۰	

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر	۳۱,۰۳۵	۱۱,۵۳۸	۷۱,۱۱۰
جمع	۳۱,۰۳۵	۱۱,۵۳۸	۷۱,۱۱۰

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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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.»

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			نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت کسب و کار	
ترنيان سهم	ترنيان سهم	10103799078	نعمت دهقانيان			رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حقوق	
ايمن خودرو شرق	ايمن خودرو شرق	10380275706	خسرو امامقلي			عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مهندسي شيمي	
ايران خودرو ديزل	ايران خودرو ديزل	10100326014	حسين ميرزاجعفري			عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	
توليد قطعات خاور	توليد قطعات خاور	10380202978	امين خليلي			عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري مالي	