اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: گلتاش	سرمایه ثبت شده: 2,600,000
نماد: شگل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442407	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گلتاش

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت گلتاش (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 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 37، توسط اين سازمان، 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 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، هيئت‌مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، بعنوان 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 به طور 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

نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي‌مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي 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 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 اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس 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 برنامه‌ريزي‌شده كار حسابرسي و يافته‌هاي‌عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان رهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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

از بين موضوعات اطلاع رساني شده به اركان 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 به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر

در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي

صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گلتاش (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان ميدهد.

مباني اظهارنظر

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 شركت گلتاش (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مسائل عمده حسابرسي

3 -منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال 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 اظهار نظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل ذيل به عنوان مسائل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسائل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

1-3- خريد برندهاي نسيم و پونه و نيز حق استفاده از علائم تجاري اشخاص وابسته (شركت پاكسان)

الف) به شرح يادداشت توضيحي 1-14، به دليل عدم انجام فرآيند انتخاب هيئت كارشناسي و فرآيند تكميل خريد علائم تجاري نسيم و پونه جمعا به مبلغ 2ر350ر000 ميليون ريال در سال مالي قبل از شركت پاكسان و عدم تأييد معامله فوق توسط مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 24/12/1401، رويداد مذكور در سال مالي مورد گزارش از حساب‌هاي شركت حذف و اقلام مقايسه‌اي صورت‌هاي مالي از اين بابت اصلاح گرديده و مجددا با توجه به تكليف مجمع

مذكور، در سال مالي مورد گزارش علائم تجاري فوق‌الذكر توسط هيئت كارشناسان رسمي دادگستري قيمت‌گذاري و با توجه به تكميل فرآيند خريد، شركت اقدام به ثبت آن بر اساس قراردادهاي في‌مابين اوليه و جمعا به مبلغ 2ر350ر000 ميليون ريال در دارايي‌هاي نامشهود نموده است.

ب) به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 3-6-3 و 1-2-4، هيئت‌مديره شركت عنوان داشته با توجه به كليه عوامل مربوط، نتوانسته دوره مورد انتظاري را كه برندهاي نسيم و پونه جريان نقدي ورودي ايجاد نمايد را تعيين كند. لذا عمر مفيد نامعين براي برندهاي مذكور برآورده نموده است.

ج) به شرح يادداشت توضيحي 2-7، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 568 ميليارد ريال (سال مالي قبل مبلغ 451 ميليارد ريال) بابت حق استفاده از برندهاي شركت پاكسان (به غير از برندهاي نسيم و پونه) محاسبه و در حساب‌هاي منظور شده است.

باتوجه به مطالب فوق و به دليل عمده بودن خريد علائم تجاري و نامعين بودن عمر مفيد برندهاي خريداري شده و نيز هزينه حق استفاده از ساير برندهاي شركت پاكسان، به

عنوان مسائل عمده حسابرسي سال مالي مورد گزارش تعيين شده است.روش‌هاي حسابرسي براي خريد علائم تجاري، عمر نامعين علائم مذكور و نيز حق استفاده از علائم تجاري شركت پاكسان، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به شناخت دارايي و ارزيابي و اثربخشي و كاركرد اين كنترل‌ها آزمون شده است.

•مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان دارايي

نامشهود (حق‌الامتياز برند) با اجراي روش‌هاي زير، مورد بررسي و ارزيابي قرار گرفته است.

- بررسي قرارداد في‌مابين با شركت پاكسان در ارتباط با خريد علائم تجاري نسيم و پونه.

- تطبيق مبلغ تعيين شده توسط هيئت كارشناسان رسمي دادگستري با مبلغ قرارداد. شايان ذكر اينكه مبلغ تعيين شده توسط هيئت مزبور جمعا 2ر339 ميليارد ريال مي‌باشد و حق‌الامتياز علائم تجاري بر اساس قراردادهاي منعقده با شركت پاكسان به مبلغ 2ر352 ميليارد ريال خريداري شده است. قابل ذكر است تهيه گزارشات هيئت كارشناسي صرفا بر اساس اطلاعات و سوابق مالي ارائه شده توسط شركت و بدون بررسي و در نظر گرفتن آثار مالياتي تهيه و ارائه شده است.

- رعايت فرآيند انتخاب هيئت كارشناسي (درخواست از مركز كارشناسان رسمي قوه قضائيه).

•مناسب بودن قضاوت هيئت‌مديره در خصوص نامعين بودن عمر مفيد برندهاي خريداري شده بر اساس استانداردهاي حسابداري دارايي نامشهود.

•مناسب بودن روش شركت جهت حق استفاده از برندهاي تجاري شركت پاكسان براي شناخت

هزينه‌هاي توزيع و فروش مطابق با استاندارد حسابداري، ارزيابي شده است.
•مناسب بودن مبلغ شناسايي شده به عنوان هزينه حق استفاده از برندهاي تجاري با اجراي روش‌هاي زير مورد بررسي و ارزيابي قرار گرفته است:
- بررسي قراردادها و ميثاق‌نامه هاي فيمابين.
- اخذ تأييديه و صورت تطبيق تهيه شده با اشخاص وابسته.
- روش‌هاي تحليلي وساير روش‌هاي ارزيابي خطر به منظور شناسايي هرگونه معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته و افشاء نشده با اشخاص وابسته به كار گرفته شده است.
3-2- فروش به اشخاص وابسته (شركت به‌پخش)
الف) به شرح يادداشت توضيحي 7-5، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 17ر167 ميليارد ريال معادل 94 درصد از محصولات فروش رفته شركت به اشخاص وابسته صورت گرفته است.
ب) به شرح يادداشت توضيحي 3-5، تخفيفات فروش اعطايي به مبلغ 724 ميليارد ريال (شامل مبلغ 599 ميليادر ريال تخفيفات مندرج در صورتحساب‌هاي فروش و مبلغ 165 ميليارد ريال تخفيفات توافقي بر اساس اعلاميه‌هاي شركت به‌پخش) كه عمدتا مربوط به تخفيف به شركت‌هاي تعاوني و فروشگاه‌هاي زنجيره‌اي توسط شركت به‌پخش مي‌باشد بر اساس مجوزات كتبي صادره توسط
مديريت و مصوبات هيئت‌مديره شركت گلتاش در حساب‌ها انعكاس يافته است.
ج) به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-1-16 و 4-16، مانده دريافتني هاي¬ ¬تجاري شركت از اشخاص وابسته به مبلغ 4ر579 ميليارد ريال معادل 99 درصد كل دريافتني‌هاي تجاري است كه مبلغ 2ر083 ميليارد ريال معادل 45 درصد آن معوق شده ولي كاهش ارزش نداشته است.
باتوجه به موارد فوق، عمده بودن فروش شركت و مطالبات ايجاد شده ناشي از آن و چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته به عنوان مسائل عمده حسابرسي سال مالي مورد گزارش تعيين شده است.روش‌هاي حسابرسي براي فروش، شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:
 مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري شركت براي شناخت درآمد عملياتي مطابق با استاندارد حسابداري، ارزيابي شده است.
 طراحي و اجراي كنترل‌هاي اصلي مربوط به شناسايي درآمدها و حاشيه سود فروش، ارزيابي و اثربخشي و كاركرد اين كنترل‌ها آزمون شده است.
•مناسب بودن مبالغ شناسايي شده به عنوان درآمدهاي عملياتي با اجراي روش‌هاي زير مورد بررسي و ارزيابي قرار گرفته است:
- بررسي قرارداد فيمابين شركت با شركت به‌پخش.
- بررسي نرخ‌هاي فروش محصولات و تخفيفات اعطايي كه بر اساس مصوبات هيئت‌مديره شركت گلتاش تعيين گرديده است.
- بررسي اعلاميه‌هاي دريافتي از شركت به‌پخش در خصوص تخفيفات اعطايي.
- اخذ تاييديه، صورت تطبيق و بررسي حساب هاي في مابين با اشخاص وابسته.
- روش‌هاي تحليلي به منظور شناسايي هرگونه معاملات صورت گرفته با اشخاص وابسته و افشا نشده با اشخاص وابسته به كار گرفته شد.
6. ابهام نسبت به ماليات پرداختني و ماليات و عوارض بر ارزش افزوده
به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-4-1-26 و 2-2-27، به موجب برگ‌هاي قطعي و مطالبه صادره توسط اداره امور مالياتي، ماليات بر درآمد عملكرد سال مالي منتهي به 30/9/1397 و نيز ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌هاي مالي منتهي به 30/9/1392 لغايت 30/9/1394، 30/9/1396، 30/9/1397 و 30/9/1399 لغايت 30/9/1401 شركت، جمعا مبلغ 495 ميليارد ريال (شامل مبلغ 324 ميليارد ريال جرايم) مازاد بر مبالغ ثبت شده در دفاتر مطالبه گرديده كه شركت به آن اعتراض و از بابت موارد فوق بدهي مالياتي در حساب‌ها منظور ننموده است. پيامدهاي ناشي از موارد فوق منوط به اعلام نظر قطعي اداره امور مالياتي مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.
7. وضعيت مالكيت زمين‌هاي شركت و خريد يک دستگاه تيوپ‌ساز خميردندان از شركت مگاترونيكا
توجه استفاده‌كنندگان را به يادداشت‌هاي توضيحي 8-13 و 1-9-13 جلب مي‌نمايد كه طي آن موضوع مربوط به وضعيت مالكيت زمين‌هاي شركت و خريد يک دستگاه تيوپ‌ساز خميردندان از شركت مگاترونيكا توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت‌مديره 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 اطمينااني 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 صورتي كه اين سازمان، بر اساس 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

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

1 -9 -مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر ثبت صورتجلسه مجمع عمومي فوق‌العاده مورخ 24/12/1401 در خصوص تغيير در مفاد اساسنامه شركت، رعايت نشده است.

9. 2-9 -مفاد مواد 107 و 110 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 27، تبصره ماده 28 و ماده 30 اساسنامه شركت به ترتيب در خصوص تعداد اعضاي هيئت‌مديره و معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي عضو حقوقي هيئت‌مديره (شركت خدمات بيمه‌اي پوشش توسعه صنايع بهشهر) و سلب عضويت در صورت عدم حضور بيش از چهار جلسه متوالي يا شش جلسه متناوب در طول يكسال شمسي، رعايت نشده است. شايان ذكر اينكه در سال مالي مورد گزارش نماينده يكي از اعضاي حقوقي هيئت مديره در طي سال و نماينده يكي از اعضاء در 9 جلسه متوالي حضور نداشته است.

9. 3-9– مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي (عمدتا سهامدار اصلي-شركت مديريت صنعت شوينده توسعه صنايع بهشهر) حداكثر هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي، رعايت نشده است (يادداشت توضيحي 2-28).

9. 4-9-پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 24/12/1401 در ارتباط با بندهاي 4، 5، 2-9، 3-9، 1-12، 2-12، 12-4 الي 6-12، 14 و 15 اين گزارش، منجر به نتيجه نهايي نگرديده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناء موارد زير، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

-پرداخت‌هاي انجام شده بابت استفاده از برند برخي از توليدات (بجز برندهاي نسيم و پونه) شركت پاكسان بدون اخذ نظر كارشناسي رسمي.

-واگذاري استفاده از مبلغ 655ر577 يورو تخفيفات ارزي فروشندگان كالا به شركت پاكسان (شايان ذكر اينكه مبلغ 366 ميليارد ريال معادل ريالي مبلغ فوق به حساب بدهي شركت پاكسان منظور شده است) بدون موافقتنامه.

-تضامين دريافتي و اعطايي از يا به اشخاص وابسته.

-دريافت مبلغ 600 ميليارد ريال تسهيلات قرض‌الحسنه از شركت مديريت صنعت شوينده توسعه صنايع بهشهر.

-خريد برندهاي نسيم و پونه بر اساس نظريه هيئت‌كارشناسان و با توجه به بند 1-3 اين گزارش (نحوه بررسي گزارش هيئت‌كارشناسان توسط اين سازمان).

11. گزارش هيئت‌مديره 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 بررسي هاي 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

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

رديفتبصره و مادهموضوع

الف) دستورالعمل اجرايي افشاء اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

1-12بندهاي 1، 3 و 4 ماده 7افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش مديريت سالانه حسابرسي شده حداقل 10 روز قبل از برگزراي مجمع عمومي عادي، افشاي صورت‌هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 3 و 6 ماهه حسابرسي نشده حداكثر ظرف 30 روز پس از پايان دوره مالي مورد گزارش و حسابرسي شده 6 ماهه حداكثر 60 روز پس از پايان دوره مالي مورد گزارش.

2-12تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي هيئت‌مديره.

3-12ماده 10ارائه صورتجلسات مجامع عمومي عادي سالیانه و فوق‌العاده مورخ 24/12/1401 به مرجع ثبت شركت‌ها حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع و افشاي صورتجلسات مذكور حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت آن در اداره ثبت شركت‌ها.

4-12ماده 13افشاي فوري اطلاعات با اهميت (الف) در خصوص دريافت مجوز تغيير بيشتر از 10 درصد در قيمت فروش محصولات.

ب) دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار:

5-12ماده 5پرداخت سود تقسيم شده سال‌هاي قبل مصوب مجمع عمومي طرف مهلت قانوني مندرج در ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت (عمدتا سهامدار عمده).

ج) دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

6-12تبصره 2 ماده 3

مستند¬سازي سازوكارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاكميت شركتي، توسط هيئت‌مديره در برخي موارد.

7-12تبصره 1 ماده 4غير موظف بودن اكثريت اعضاي هيئت‌مديره.

8-12تبصره 5 ماده 7اظهارنظر كميته حسابرسي نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از جنبه‌هاي منصفانه بودن، افشاي كامل و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري با در نظر گرفتن كليه مقررات و استانداردهاي حاكم بر انجام معاملات با اشخاص وابسته به طور كامل.

9-12تبصره‌هاي 1، 2، 4 و 6

ماده 14تصويب منشور كميته ريسک توسط هيئت‌مديره، تشكيل كميته انتصابات با اكثريت اعضاي مستقل خارج از هيئت‌مديره، انجام وظايف كميته انتصابات به طور كامل (پيشنهاد انتصاب و بركناري مديران ارشد، نامزدهاي كميته‌هاي تخصصي و برنامه‌هاي آموزشي) و ارائه اقرارنامه‌اي در خصوص عدم عضويت در بيش از 3 كميته به كميته انتصابات توسط اعضاي كميته‌ها.

10-12ماده 23درج جلسات كميته‌هاي تخصصي و دفعات حضور هر يک از اعضاء در گزارش سالانه هيئت‌مديره.

11-12مواد 37 و 38افشا و به روزرساني رويه‌هاي حاكميت شركتي و ساختار آن و نحوه ارتباط بين سهامداران و هيئت‌مديره در يک يادداشت جداگانه در گزارش تفسيري مديريت و ارزيابي ميزان تحقق برنامه‌هاي راهبردي و گزارش اقدامات شركت در رابطه با رعايت مفاد و اصول حاكميت شركتي در گزارش تفسيري مديريت توسط هيئت‌مديره به طور كامل.

13. اساسنامه شركت بر اساس اساسنامه نمونه جديد شركت‌هاي سهامي عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (موضوع ابلاغيه شماره 125074/122 مورخ 29/1/1402 سازمان بورس و اوراق بهادار) اصلاح نگرديده است.

14. مدارک و مستندات احراز صلاحيت اعضاي هيئت‌مديره و مدير عامل شركت مطابق با ضوابط موضوع ماده (2) آيين‌نامه ماده (13) قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد (ابلاغي توسط سازمان بورس و اوراق بهادار) به

این سازمان ارائه نشده است.

15. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	01اسفند1402

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Mostafa Samimi Fard [Sign		1402/12/01 18:26:52
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Hassan Kazemi [Sign	800643	1402/12/01 18:32:21
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1402/12/01 19:02:18

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۸,۳۰۴,۶۸۵	۱۱,۲۳۴,۲۱۷	۶۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۳,۹۷۱,۰۱۳)	(۸,۲۲۵,۴۵۷)	(۷۰)
سود(زيان) ناخالص	۴,۳۳۳,۶۷۲	۳,۰۰۸,۷۶۰	۴۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۹۶,۰۸۱)	(۱,۰۳۸,۱۵۱)	(۴۴)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۴۶,۶۴۴	۳۰,۵۳۵	۵۳
ساير هزينه‌ها	(۱۸۶,۰۶۸)	(۱۶۲,۵۰۹)	(۱۴)
سود(زيان) عملياتی	۲,۶۹۸,۱۶۷	۱,۸۳۸,۶۳۵	۴۷
هزینه های مالی	(۹۵۶,۶۷۲)	(۹۱۱,۰۶۷)	(۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۰,۳۹۱	۱۷,۶۵۴	۱۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۶۱,۸۸۶	۹۴۵,۲۳۲	۸۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۳۹,۱۳۷)	(۱۴۰,۷۹۷)	(۷۰)
سال‌هاي قبل	۰	(۱۰۰,۵۳۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۲۲,۷۴۹	۷۰۳,۸۸۹	۱۱۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۲۲,۷۴۹	۷۰۳,۸۸۹	۱۱۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۸۹۴	۵۵۰	۶۳
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۰۸)	(۲۷۹)	(۱۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۸۶	۲۷۱	۱۱۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۸۶	۲۷۱	۱۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۸۶	۲۷۱	۱۱۶
سرمایه	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۲۲,۷۴۹	۷۰۳,۸۸۹	۱۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۵۲۲,۷۴۹	۷۰۳,۸۸۹	۱۱۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۴۳۶,۳۴۸	۱,۴۲۸,۹۲۷	۱,۴۷۸,۳۴۱	۱
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۳۵۷,۰۵۶	۵,۵۰۱	۵,۱۲۸	۴۲,۷۴۸
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۶,۹۶۱	۶,۹۵۲	۶,۹۵۲	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۸,۴۸۷	۱۹,۲۷۹	۳۵,۳۵۵	(۵۶)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۸۲۳,۸۵۳	۱,۴۷۵,۶۵۹	۱,۵۷۰,۷۷۶	۱۵۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۵۶۸,۰۳۵	۷۷۶,۷۲۹	۱,۶۴۷,۳۵۳	(۲۷)
موجودي مواد و کالا	۵,۶۰۱,۵۹۳	۵,۱۸۳,۵۶۵	۴,۷۸۶,۶۲۷	۸
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۵,۱۱۴,۳۱۹	۴,۱۵۹,۹۹۸	۳,۱۳۹,۱۱۹	۲۳
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱۰۰,۸۹۹	۰	۹,۲۶۰	
موجودي نقد	۴۲۰,۴۷۰	۱۸۱,۸۰۷	۶۱۴,۱۹۲	۱۳۱
	۱۱,۸۰۵,۳۱۵	۱۰,۳۰۱,۰۹۹	۱۰,۱۹۶,۵۵۱	۱۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۱,۸۰۵,۳۱۵	۱۰,۳۰۱,۰۹۹	۱۰,۱۹۶,۵۵۱	۱۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع داراييها	۱۵,۶۲۹,۱۶۷	۱۱,۷۷۶,۷۵۸	۱۱,۷۶۷,۳۲۷	۳۳
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۶۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۶۱	۱۴۹,۱۶۷	۴۱
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	۱,۶۷۵,۴۰۴	۱,۷۸۸,۲۹۴	۱,۷۶۹,۵۹۹	(۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۵۳۵,۴۰۴	۴,۵۷۲,۶۵۵	۴,۵۱۸,۷۶۶	(۱)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۲۲۳,۸۲۰	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۵۷,۶۴۹	۱۰۷,۵۰۳	۸۴,۳۸۲	۴۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱,۳۸۱,۴۶۹	۱۰۷,۵۰۳	۸۴,۳۸۲	۱,۱۸۵
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۴,۵۰۱,۴۵۳	۲,۱۱۲,۹۲۴	۱,۵۹۸,۹۱۰	۱۱۳
ماليات پرداختني	۳۰۲,۰۶۵	۱۹۶,۰۶۶	۲۸۹,۴۲۹	۵۴
سود سهام پرداختني	۱,۷۹۸,۸۸۹	۷۵۱,۳۳۴	۵۹۹,۵۵۳	۱۳۹
تسهيلات مالي	۳,۰۲۴,۲۹۱	۳,۹۸۲,۰۳۶	۴,۵۰۱,۶۰۱	(۲۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۸۵,۵۹۶	۵۴,۲۴۰	۱۷۴,۶۸۶	۵۸
	۹,۷۱۲,۲۹۴	۷,۰۹۶,۶۰۰	۷,۱۶۴,۱۷۹	۳۷
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۹,۷۱۲,۲۹۴	۷,۰۹۶,۶۰۰	۷,۱۶۴,۱۷۹	۳۷
جمع بدهيها	۱۱,۰۹۳,۷۶۳	۷,۲۰۴,۱۰۳	۷,۲۴۸,۵۶۱	۵۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۵,۶۲۹,۱۶۷	۱۱,۷۷۶,۷۵۸	۱۱,۷۶۷,۳۲۷	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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۱۶۷	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۵۹۹	۰	۴,۵۱۸,۷۶۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۹,۱۶۷	۰	۰	۰	۱,۷۶۹,۵۹۹	۰	۴,۵۱۸,۷۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۷۰۳,۸۸۹		۷۰۳,۸۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۹۴	۰	۰	۰	(۳۵,۱۹۴)	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۹۴	۰	۰	۰	۶۶۸,۶۹۵	۰	۷۰۳,۸۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۹۴	۰	۰	۰	۶۶۸,۶۹۵	۰	۷۰۳,۸۸۹
سود سهام مصوب									(۶۵۰,۰۰۰)		(۶۵۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۴,۳۶۱	۰	۰	۰	۱,۷۸۸,۲۹۴	۰	۴,۵۷۲,۶۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۱,۵۲۲,۷۴۹		۱,۵۲۲,۷۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۲,۷۴۹	۰	۱,۵۲۲,۷۴۹
سود سهام مصوب									(۱,۵۶۰,۰۰۰)		(۱,۵۶۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۷۵,۶۳۹				(۷۵,۶۳۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۵,۴۰۴	۰	۴,۵۳۵,۴۰۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۸۶۰,۶۲۶	۱,۸۶۲,۵۶۵	۵۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳۳,۱۳۸)	(۳۳۴,۶۹۶)	۶۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۷۲۷,۴۸۸	۱,۵۲۷,۸۶۹	۷۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۴۷۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵۵,۰۴۳)	(۹۱,۸۸۸)	(۶۹)
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	(۱,۶۴۷,۰۰۰)	(۸۲۲)	(۲۰۰,۲۶۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۹)	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	۴۹,۲۶۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰۰,۸۹۹)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱	۲۰	(۹۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۶,۶۵۶	۸,۰۸۵	۱۰۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۸۸۶,۲۹۴)	(۳۴,۸۷۳)	(۵,۳۰۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۴۱,۱۹۴	۱,۴۹۲,۹۹۶	(۴۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۶۰۰,۰۰۰	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	۴,۲۱۰,۵۰۳	۶,۲۷۸,۱۰۰	(۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۹۸۲,۵۳۶)	(۶,۷۷۰,۷۷۳)	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۱۸,۵۶۳)	(۹۳۷,۹۵۹)	۲
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	(۵۱۲,۴۴۵)	(۴۹۸,۲۱۹)	(۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰۳,۰۴۱)	(۱,۹۲۸,۸۵۱)	۶۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۳۸,۱۵۳	(۴۳۵,۸۵۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸۱,۸۰۷	۶۱۴,۱۹۲	(۷۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۱۰	۳,۴۷۰	(۸۵)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۲۰,۴۷۰	۱۸۱,۸۰۷	۱۳۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
				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:																			
کرم	تن	۸	سازمان حمایت	۰	۰.۷۷	۱,۸۷۴,۰۲۵,۹۷۴	۱,۴۴۳	(۵۴۳)	۹۰۰	۰	۴	۴,۶۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۵	(۳,۷۹۳)	۱۴,۹۷۲	۳	۳	۴,۸۵۹,۶۶۶,۶۶۷	۱۴,۵۷۹
خمیردندان	تن	۳,۶۳۸	سازمان حمایت	۱,۸۷۵	۲,۰۴۴	۹۳۳,۷۲۰,۶۴۶	۱,۹۰۸,۵۲۵	(۱,۱۶۰,۵۵۰)	۷۴۷,۹۷۵	۲,۰۵۲	۱,۹۳۲	۱,۱۵۵,۷۵۲,۵۸۸	۲,۲۳۲,۹۱۴	(۱,۵۷۱,۵۸۱)	۶۶۱,۳۳۳	۳,۰۲۹	۳,۰۲۹	۲,۲۳۷,۷۳۷,۸۶۷	۶,۷۴۷,۸۱۸
شامپو	تن	۳۰,۴۲۱	سازمان حمایت	۲۲,۰۲۲	۲۰,۶۱۵	۲۳۵,۱۹۸,۸۸۴	۴,۸۴۸,۶۲۵	(۲,۷۶۶,۰۵۴)	۲,۰۸۲,۵۷۱	۳۳,۴۰۱	۳۰,۳۷۴	۲۷۶,۸۹۹,۱۵۷	۸,۴۱۰,۵۳۵	(۵,۷۴۹,۶۷۹)	۲,۶۶۰,۸۵۶	۲۹,۳۱۶	۲۹,۳۱۶	۳۵۶,۳۶۰,۶۵۶	۱۰,۴۴۷,۰۶۹
صابون	تن	۱۱,۵۵۴	سازمان حمایت	۷,۳۴۶	۶,۴۴۳	۴۹۵,۲۰۷,۹۷۸	۳,۱۹۰,۶۲۵	(۲,۴۳۴,۲۵۲)	۷۵۶,۳۷۳	۸,۴۰۰	۸,۵۱۷	۶۴۵,۳۴۲,۹۶۱	۵,۴۹۶,۳۸۶	(۴,۳۶۶,۱۷۳)	۱,۱۳۰,۲۱۳	۹,۷۸۵	۹,۷۸۵	۸۲۸,۵۸۵,۶۹۳	۸,۱۰۷,۷۱۱
مایع دستشویي	تن	۱۱,۸۰۱	سازمان حمایت	۶,۶۷۸	۶,۸۹۵	۱۶۳,۸۴۴,۶۷۰	۱,۱۲۹,۷۰۹	(۷۹۶,۷۱۵)	۳۳۲,۹۹۴	۹,۵۰۹	۹,۶۲۴	۱۹۰,۷۱۹,۲۴۴	۱,۸۳۵,۴۸۲	(۱,۴۱۳,۲۸۴)	۴۲۲,۱۹۸	۱۱,۲۶۸	۱۱,۲۶۸	۲۴۲,۵۹۱,۵۷۳	۲,۷۵۷,۷۸۱
جمع فروش داخلی				۳۷,۹۲۱	۳۵,۹۹۷.۷۷۰۰۰۰۰۰۰۴		۱۱,۰۷۸,۹۲۷	(۷,۱۵۸,۱۱۴)	۳,۹۲۰,۸۱۴	۵۳,۳۶۲	۵۰,۴۵۱		۱۷,۹۹۴,۰۸۲	(۱۳,۱۰۴,۵۱۰)	۴,۸۸۹,۵۷۴	۵۳,۵۰۱	۵۳,۵۰۱		۲۸,۰۷۴,۹۵۸
فروش صادراتی:																			
خمیردندان	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۶۰	۷۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۴۸	(۳۷,۰۶۰)	۷,۰۸۸	۰	۱۶۶	۹۶۱,۴۸۷,۹۵۲	۱۵۹,۶۰۷	(۱۲۲,۶۲۹)	۳۶,۹۷۸	۳۲۲	۳۲۲	۱,۱۳۷,۹۰۹,۹۳۸	۳۶۶,۴۰۷
شامپو	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۲,۵۷۸	۱۹۳,۲۶۸,۰۳۷	۴۹۸,۲۴۵	(۴۳۰,۵۰۶)	۶۷,۷۳۹	۰	۲,۶۷۱	۲۶۲,۲۵۷,۵۸۱	۷۰۰,۴۹۰	(۵۶۷,۷۱۵)	۱۳۲,۷۷۵	۵,۸۵۷	۵,۸۷۵	۳۳۷,۷۲۲,۲۱۳	۱,۹۸۴,۱۱۸
صابون	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۱,۴۸۶	۳۳۰,۴۴۷,۵۱۰	۴۹۱,۰۴۵	(۵۹۹,۷۷۷)	(۱۰۸,۷۳۲)	۰	۲۹۴	۶۴۲,۴۱۴,۹۶۶	۱۸۸,۸۷۰	(۱۷۶,۰۵۸)	۱۲,۸۱۲	۳۲۱	۳۲۱	۶۱۸,۹۵۰,۱۵۶	۱۹۸,۶۸۳
مایع دستشویي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۴۶	۷۹۳,۴۷۸,۲۶۱	۳۶۵	(۱۰۱)	۲۶۴	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۴,۱۲۴		۱,۰۳۳,۴۲۸	(۱,۰۶۷,۳۴۳)	(۳۳,۹۰۵)	۰	۳,۱۳۱.۴۶		۱,۰۴۹,۳۳۳	(۸۶۶,۵۰۳)	۱۸۲,۸۲۹	۶,۵۰۰	۶,۵۱۸		۲,۵۴۹,۲۰۸

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
				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
درآمد ارائه خدمات:																			
برگشت از فروش		۰	هیئت مدیره	۰	(۱,۳۴۳)	۳۳۸,۵۳۱,۶۴۶	(۴۵۴,۶۴۸)	۰	(۴۵۴,۶۴۸)	۰	(۳۸)	۵۳۹,۱۴۲,۸۵۷	(۱۵,۰۹۶)	۰	(۱۵,۰۹۶)	۰	۰	۰	۰
تخفیفات فروش		۰	هیئت مدیره	۰	۰		(۴۲۳,۵۰۰)	۰	(۴۲۳,۵۰۰)	۰	۰		(۷۲۳,۶۳۳)	۰	(۷۲۳,۶۳۳)	۰	۰		(۱,۲۲۴,۳۴۴)
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	(۱,۳۴۳)		(۸۷۸,۱۴۸)	۰	(۸۷۸,۱۴۸)	۰	(۳۸)		(۷۳۸,۷۲۹)	۰	(۷۳۸,۷۲۹)	۰	۰		(۱,۲۲۴,۳۴۴)
سایر				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				۰	۰	۰	۰		
جمع				۳۷,۹۲۱	۳۸,۷۷۸.۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۴		۱۱,۲۳۴,۲۱۷	(۸,۲۲۵,۴۵۷)	۳,۰۰۸,۷۶۰	۵۳,۲۶۲	۵۳,۵۵۴.۴۶		۱۸,۳۰۴,۶۸۵	۱۳,۹۷۱,۰۱۳	۴,۳۳۳,۶۷۲	۶۰,۰۰۱	۶۰,۰۱۹		۲۹,۳۹۹,۸۲۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۲,۵۸۳,۰۸۹	۵,۶۶۵,۵۴۳	۸,۱۹۵,۸۶۳	۱۱,۲۰۶,۸۵۹	۱۱,۲۳۴,۲۱۷	۱۸,۳۰۴,۶۸۵	۲۹,۲۹۹,۸۲۲
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۴۶۱,۳۳۲)	(۳,۱۵۲,۲۶۵)	(۴,۸۵۱,۵۹۷)	(۸,۰۲۳,۴۷۶)	(۸,۲۲۵,۴۵۷)	(۱۳,۹۷۱,۰۱۳)	(۳۲,۱۱۵,۱۹۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

از مهمترین اهداف مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات مي توان مواردي را نام برد از جمله ۱- حفظ بازار موجود و توسعه بازارهاي جديد با توليد محصولات جديد و متنوع ۲-جذب مشتري از طريق بالابردن كيفيت محصولات ۳- استفاده از شيوه هاي نوين در جهت بهبود روابط با مشتري ۴- توليد محصولات با كيفيت بالا با برندهاي جديد و متنوع۵ - توسعه بازارهاي صادراتي و افزايش صادرات محصولات نهايي به كشورهاي همسايه ۷- تدوين استراتژي جديد در خصوص مديريت برند از طريق بازاريابي و تبليغات

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرخ فروش محصولات براي سه ماهه چهارم سال مالي ۱۴۰۳ با ۲۵ درصد افزايش در محاسبات منظور شده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۷,۲۰۲,۹۰۷	۱۲,۲۲۱,۲۶۳	۱۹,۶۲۴,۲۶۱
دستمزدمستقیم تولید	۳۴۴,۵۴۲	۵۲۲,۱۶۳	۸۶۵,۵۷۵

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سربارتولید	۷۸۲,۰۰۹	۱,۲۴۴,۳۱۳	۱,۶۷۵,۳۵۹
جمع	۸,۳۲۹,۴۵۸	۱۳,۹۸۷,۷۳۹	۲۲,۱۶۵,۱۹۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۴۰,۶۹۶)	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۸,۱۸۸,۷۶۲	۱۳,۹۸۷,۷۳۹	۲۲,۱۶۵,۱۹۵
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	(۱۱,۹۱۱)	(۳,۱۲۵)	۰
ضایعات غیرعادي	(۱۶,۰۱۱)	(۴۳,۹۹۷)	(۵۰,۰۰۰)
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۸,۱۶۰,۸۴۰	۱۳,۹۴۰,۶۱۷	۲۲,۱۱۵,۱۹۵
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۶۳۴,۲۳۷	۵۶۹,۶۲۰	۵۳۹,۲۲۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۵۶۹,۶۲۰)	(۵۳۹,۲۲۴)	(۵۳۹,۲۲۴)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۸,۲۲۵,۴۵۷	۱۳,۹۷۱,۰۱۳	۲۲,۱۱۵,۱۹۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۸,۲۲۵,۴۵۷	۱۳,۹۷۱,۰۱۳	۲۲,۱۱۵,۱۹۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	در بودجه عملیاتي هزینه هاي دستمزد و سربار از سه ماهه دوم به بعد با ۳۰درصد افزایش در محاسبات قیمت تمام شده منظور شده است . . با توجه به روند افزایشی قیمت های خرید مواد اولیه و افزایش هزینه ها ی دستمزد و سربار قطعا قیمت تمام شده نسبت به سال مالی قبل رشد قابل ملاحظه ای خواهد داشت.
«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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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
شامپو	تن	۱۳۹	۱۷۹,۸۸۴,۸۹۲	۲۵,۰۰۴	۳۳,۴۰۱	۱۹۲,۱۶۴,۹۳۵	۶,۴۱۸,۵۰۱	(۳۵)	۳۵۷,۱۴۲,۸۵۷	(۱۲,۵۰۰)	۳۳,۰۲۸	۱۹۱,۲۷۳,۸۵۹	۶,۳۱۷,۳۹۳	۴۷۷	۲۳۸,۱۸۰,۲۹۴	۱۱۳,۶۱۲
مایع دستشویي	تن	۳۳۸	۱۹۰,۲۵۴,۴۳۸	۶۴,۳۰۶	۹,۵۰۹	۱۴۶,۶۸۸,۱۹۰	۱,۳۹۴,۸۵۸	(۲۴)	۳۰۰,۹۱۶,۶۶۷	(۷,۲۲۲)	۹,۶۱۶	۱۴۶,۹۸۲,۵۲۹	۱,۴۱۳,۲۸۴	۲۰۷	۱۸۶,۲۷۰,۵۳۱	۳۸,۵۵۸
صابون	تن	۹۲۷	۳۹۷,۶۸۰,۶۹۰	۳۶۸,۶۵۰	۸,۴۰۰	۵۳۳,۱۲۳,۴۵۲	۴,۴۷۸,۲۳۷	(۲۰)	۱,۰۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۶۳۲)	۸,۸۰۹	۵۱۵,۶۳۵,۴۸۶	۴,۵۴۲,۲۳۳	۴۹۸	۵۶۸,۳۱۷,۲۶۹	۲۸۳,۰۲۲
خمیردندان	تن	۱۵۹	۶۵۷,۴۹۰,۵۶۶	۱۰۴,۵۴۱	۲,۰۵۲	۸۲۵,۰۵۷,۹۹۲	۱,۶۹۳,۰۱۹	(۲)	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۵۰)	۲,۰۹۸	۸۰۷,۵۳۵,۷۴۸	۱,۶۹۴,۲۱۰	۱۱۱	۹۱۸,۹۱۸,۹۱۹	۱۰۲,۰۰۰
کرم	تن	۵	۱,۴۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۹	۰	۰	۰	(۱)	۱,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۴)	۳	۱,۲۶۴,۳۳۳,۳۳۳	۳,۷۹۳	۱	۲,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲
جمع کل				۵۶۹,۶۲۰			۱۳,۹۸۴,۶۱۵			(۴۳,۹۹۸)			۱۳,۹۷۱,۰۱۳			۵۳۹,۲۲۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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
شامپو	تن	۴۷۷	۲۳۸,۱۸۰,۲۹۴	۱۱۳,۶۱۲	۳۵,۱۷۳	۲۴۰,۱۴۷,۹۲۶	۸,۴۴۶,۷۲۳	۰		(۱۲,۰۰۰)	۳۵,۱۷۳	۲۳۹,۸۰۶,۷۵۵	۸,۴۳۴,۷۲۳	۴۷۷	۲۳۸,۱۸۰,۲۹۴	۱۱۳,۶۱۲
مایع دستشویي	تن	۲۰۷	۱۸۶,۲۷۰,۵۳۱	۳۸,۵۵۸	۱۱,۳۶۸	۲۱۲,۰۷۷,۰۵۸	۲,۴۱۰,۸۹۲	۰		(۸,۰۰۰)	۱۱,۳۶۸	۲۱۱,۳۷۳,۳۲۹	۲,۴۰۲,۸۹۲	۲۰۷	۱۸۶,۲۷۰,۵۳۱	۳۸,۵۵۸
صابون	تن	۴۹۸	۵۶۸,۳۱۷,۲۶۹	۲۸۳,۰۲۲	۱۰,۱۰۶	۶۵۸,۷۴۷,۰۸۱	۶,۶۵۷,۲۹۸	۰		(۱۵,۰۰۰)	۱۰,۱۰۶	۶۵۷,۲۶۲,۸۱۴	۶,۶۴۲,۲۹۸	۴۹۸	۵۶۸,۳۱۷,۲۶۹	۲۸۳,۰۲۲
خمیردندان	تن	۱۱۱	۹۱۸,۹۱۸,۹۱۹	۱۰۲,۰۰۰	۳,۲۵۱	۱,۳۸۴,۴۱۳,۹۰۶	۴,۶۳۹,۱۷۱	۰		(۱۳,۰۰۰)	۳,۲۵۱	۱,۲۸۰,۵۳۴,۴۶۷	۴,۶۲۶,۱۷۱	۱۱۱	۹۱۸,۹۱۸,۹۱۹	۱۰۲,۰۰۰
کرم	تن	۱	۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲	۳	۳,۷۰۳,۶۶۶,۶۶۷	۱۱,۱۱۱	۰		(۲,۰۰۰)	۳	۳,۰۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۱	۱	۲,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۲
جمع کل				۵۳۹,۲۲۴			۲۲,۱۶۵,۱۹۵			(۵۰,۰۰۰)			۲۲,۱۱۵,۱۹۵			۵۳۹,۲۲۴

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		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 اصلي	تن	۱,۰۱۵	۲۸۷,۱۷۱,۴۲۹	۲۹۱,۴۷۹	۱۵,۹۸۶	۳۴۹,۱۵۵,۳۲۳	۵,۵۸۱,۵۹۷	۱۴,۸۹۵	۳۶۱,۱۲۵,۲۷۷	۵,۳۷۸,۹۶۱	۲,۱۰۶	۲۳۴,۶۲۲,۵۰۷	۴۹۴,۱۱۵
ادوات بسته بندي	هزارعدد	۱	۶۸۲,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۲,۶۱۶	۱	۲,۶۱۲,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۰۴۹	۱	۲,۷۹۵,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۵,۳۲۵	۱	۴۹۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۴۰
جمع مواد اولیه داخلی				۹۷۴,۰۹۵			۸,۱۹۳,۶۴۶			۸,۱۷۴,۲۸۶			۹۹۳,۴۵۵
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه اصلي	تن	۲,۱۱۶	۸۶۲,۳۵۶,۳۳۳	۱,۸۲۴,۷۴۶	۳,۹۹۵	۸۶۰,۴۰۰,۷۵۱	۳,۴۳۷,۳۰۱	۵,۸۲۲	۶۹۲,۰۴۴,۱۴۳	۴,۰۲۹,۰۸۱	۲۸۹	۴,۲۶۶,۳۱۸,۳۳۹	۱,۲۳۲,۹۶۶
ادوات بسته بندي	هزارعدد	۱	۲۲۴,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۲۹	۱	۸,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۹	۱	۱۷,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۹۶	۱	۲۱۴,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۷۲
جمع مواد اولیه وارداتی				۲,۰۴۸,۷۷۵			۳,۴۴۵,۹۴۰			۴,۰۴۶,۹۷۷			۱,۴۴۷,۷۳۸
جمع کل				۳,۰۲۲,۸۷۰			۱۱,۶۳۹,۵۸۶			۱۲,۲۲۱,۲۶۳			۲,۴۴۱,۱۹۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اوليه داخلي:													
مواد اوليه اصلي	تن	۲,۱۰۶	۲۳۴,۶۲۲,۵۰۷	۴۹۴,۱۱۵	۴,۷۲۲	۱,۲۴۲,۲۳۱,۴۷۰	۵,۸۶۵,۸۱۷	۴,۷۲۲	۱,۲۴۲,۲۳۱,۴۷۰	۵,۸۶۵,۸۱۷	۲,۱۰۶	۲۳۴,۶۲۲,۵۰۷	۴۹۴,۱۱۵
ادوات بسته بندي	هزارعدد	۱	۴۹۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۴۰	۱	۴,۱۰۱,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۱,۷۸۶	۱	۴,۱۰۱,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۱,۷۸۶	۱	۴۹۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۴۰
جمع مواد اوليه داخلی				۹۹۳,۴۵۵			۹,۹۶۷,۶۰۳			۹,۹۶۷,۶۰۳			۹۹۳,۴۵۵
مواد اوليه وارداتي:													
مواد اوليه اصلي	تن	۲۸۹	۴,۲۶۶,۳۱۸,۳۳۹	۱,۲۳۳,۹۶۶	۸,۸۷۳	۹۶۶,۱۸۹,۵۶۴	۸,۵۷۳,۰۰۰	۸,۸۷۳	۹۶۶,۱۸۹,۵۶۴	۸,۵۷۳,۰۰۰	۲۸۹	۴,۲۶۶,۳۱۸,۳۳۹	۱,۲۳۳,۹۶۶
ادوات بسته بندي	هزارعدد	۱	۲۱۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۷۲	۱	۱,۰۸۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۶۵۸	۱	۱,۰۸۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۶۵۸	۱	۲۱۴,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۷۷۲
جمع مواد اوليه وارداتی				۱,۴۴۷,۷۳۸			۹,۶۵۶,۶۵۸			۹,۶۵۶,۶۵۸			۱,۴۴۷,۷۳۸
جمع کل				۲,۴۴۱,۱۹۳			۱۹,۶۲۴,۲۶۱			۱۹,۶۲۴,۲۶۱			۲,۴۴۱,۱۹۳

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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	نرخ دلار ۵۳۰۰۰۰ریال براي خريدهاي وارداتي و نرخ مواد اوليه داخلي با افزايش ۲۵درصدي در محاسبات منظور شده 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴۵۸,۶۳۶	۷۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۵۲	۱۸۹,۶۳۱	۲۵۶,۵۹۳	۳۵۶,۴۰۰
هزینه استهلاک	۷۱,۶۷۸	۹۴,۹۹۷	۱۲۲,۱۱۴	۱۱,۴۳۴	۱۳,۲۱۱	۱۳,۲۱۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۴,۴۸۸	۱۷,۲۷۵	۳۲,۴۳۷	۲۰۰	۳,۱۵۸	۶,۵۰۰
هزینه مواد مصرفی	۲۶,۵۴۷	۴۵,۹۹۱	۶۸,۰۶۹	۳,۰۱۳	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۸,۷۷۸	۱۴,۸۹۹	۴۰۰,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۵۱,۴۹۵	۵۶۷,۹۸۷	۷۶۳,۷۹۷
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۳,۱۳۳	۱۶,۱۴۱	۲۰,۱۷۰	۲۰۲,۶۵۴	۳۴۸,۲۱۵	۷۹۵,۲۹۶
سایر هزینه ها	۱۹۷,۵۲۷	۳۵۱,۹۰۹	۴۲۳,۵۱۷	۱۶۰,۹۴۶	۲۹۲,۰۱۸	۳۱۰,۶۶۶
جمع	۷۸۲,۰۰۹	۱,۲۴۴,۳۱۳	۱,۶۷۵,۳۵۹	۱,۰۳۸,۱۵۱	۱,۴۹۶,۰۸۱	۲,۶۴۵,۸۷۰

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	هزینه حق لیسانس ۳.۹ درصد براي كليه محصولات برند پاكسان - هزينه دستمزد و سربار با ۳۰ درصد افزايش از سه ماهه دوم در محاسبات بودجه منظور شده است

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۵۲	۴۵۴	۴۴۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۳۴	۱۱۲	۱۱۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳,۷۲۹,۰۰۰	۱,۰۳۳,۴۳۸	۲,۲۰۵,۰۰۰	۱,۰۴۹,۳۳۱	۴,۸۰۹,۸۲۷	۲,۵۴۹,۲۰۸
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۷,۲۹۸,۰۰۰	۲,۲۱۷,۵۷۰	۳,۱۷۲,۹۵۲	۱,۶۴۹,۸۲۴	۱,۳۳۰,۰۰۰	۷۳۱,۵۰۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱۲,۳۶۷,۹۹۴	۹۶۲,۳۱۷	۳,۵۴۵,۵۸۱	۷۵۰,۲۵۵	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۱,۴۱۹,۲۰۰	۹,۰۱۹	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۱۴,۰۱۶	۴,۲۵۸	۱۴,۰۱۶	۳,۸۴۹	۱۴,۰۱۶	۳,۸۴۹
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۵,۰۸۳,۰۰۰	۱۸,۵۹۷,۲۰۷	۲۵۱,۸۳۰	۱۰۳,۹۵۴	۲۱۱,۰۰۰	۸۱,۶۴۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۴,۹۷۸,۰۰۰	۴,۵۵۱,۲۱۵	۲۹۴,۵۴۶	۱۷۸,۱۱۷	۷,۴۱۸	۳,۴۵۹
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۸,۲۸۳	۱,۴۳۳	۱۸,۲۸۳	۱,۹۲۶	۱۸,۲۸۳	۱,۹۲۶
منابع ارزی طی دوره	یورو	۸,۷۱۵,۰۰۰	۲,۶۴۸,۱۴۰	۳,۱۷۲,۹۵۲	۱,۶۴۹,۸۲۴	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۱۲,۳۶۷,۹۹۴	۹۶۲,۳۱۷	۳,۵۴۵,۵۸۱	۷۵۰,۲۵۵	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	روپیه هند	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۰,۲۷۳,۰۰۰	۳,۲۰۰,۱۴۵	۰	۰	۱۸,۲۲۰,۱۰۹	۷,۱۵۰,۷۸۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۱,۴۱۹,۲۰۰	۹,۰۱۹	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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
احداث سوله و انبار سایت گل بو	۱۵۰,۰۰۰	۰		۶۲,۷۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۵	۳۵	۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۰	
سیستم اعلام و اطفای حریق	۲۳,۲۲۲	۰		۹۶,۰۲۶	۴۷,۶۴۸	۵	۴۰	۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	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
سایر شرکتهاي خارج از بورس	۱	۲۳۲	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۱	۲۳۲	۰	۰	۰	۱	۲۳۲	۰	۰	۰
پاکسان	۱	۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۱	۱۱	۰	۰	۰	۱	۱۱	۰	۰	۰
مارگارین	۰	۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۸	۰	۰	۰	۰	۸	۰	۰	۰
صنایع بهداشتي ساینا	۰	۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰
سایر شرکتهاي پذیرفته شده در بورس	۱	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۹	۰	۰	۰	۰	۹	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
فروش اقلام ضایعاتي	۲۵,۵۹۹	۳۳,۱۱۵	۳۶,۰۰۰
سود تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر۲	۴,۹۳۶	۱۳,۵۲۹	۰
جمع	۳۰,۵۳۵	۴۶,۶۴۴	۳۶,۰۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه ضایعات مواد و محصول	۱۱,۲۹۴	۴۲,۲۲۸	۶۰,۰۰۰
زیان تسعیر ارز	۴,۶۹۷	۸,۵۳۱	۰
خالص سایر	۱۴۶,۲۶۲	۹,۶۳۳	۶۰,۴۰۰
هزینه استهلاک اموال نزد انبار	۲۵۶	۲۵۷	۴۰۰
زیان کاهش ارزش دریافتني ها	۰	۱۲۵,۴۱۹	۰
جمع	۱۶۲,۵۰۹	۱۸۶,۰۶۸	۱۲۰,۸۰۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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	۱۸	۳,۹۸۲,۰۳۶	۴,۲۴۸,۱۱۱		۰	۰	۳,۰۲۴,۲۹۱	۱,۲۲۳,۸۲۰	۹۵۶,۶۷۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۹۸۲,۰۳۶	۴,۲۴۸,۱۱۱			۰	۳,۰۲۴,۲۹۱	۱,۲۲۳,۸۲۰	۹۵۶,۶۷۲	
								انتقال به دارایی	۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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	
							هزینه مالی دوره		۹۵۶,۶۷۲

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									
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	۱۸	۴۱۹,۸۶۳	۳,۲۳۲,۱۲۷		۰	۰	۳,۲۳۲,۱۲۷	۰	۱,۵۹۶,۸۷۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۴۱۹,۸۶۳	۳,۲۳۲,۱۲۷			۰	۳,۲۳۲,۱۲۷	۰	۱,۵۹۶,۸۷۲	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۱,۵۹۶,۸۷۲	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سیاست تامین مالي بر اخذ تسهيلات و تامين مالي از منابع داخلي جهت تامين سرمايه در گردش و تامين به موقع مواد اوليه مي باشد.

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

شرکت در نظر دارد به منظور تامين نقدينگي مورد نياز اوراق منتشر نمايد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري نزد بانک ها	۸,۰۸۵	۱۶,۶۵۶	۳۰,۰۰۰
جمع	۸,۰۸۵	۱۶,۶۵۶	۳۰,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
خالص سایر	۱,۴۸۶	۱,۵۹۱	(۶,۰۰۰)
سود (زیان)تسعیر ارز	۳,۴۷۰	۵۱۰	۰
سود حاصل از فروش مواد اولیه	۲,۲۱۶	۶۵۱	۰
درآمد خدمات آزمایشگاهي	۲,۳۹۷	۹۸۳	۱,۰۰۰
سود سهام	۰	۰	۲۰
خالص سایر	۰	۰	۰
جمع	۹,۵۶۹	۳,۷۳۵	(۴,۹۸۰)

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
۱,۷۸۸,۲۹۴	۷۰,۳۸۹	۷۰۳,۸۸۹	۱,۵۶۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدي به میزان ۱۳۱درصد

سایر توضیحات با اهمیت

موردي وجود ندارد

«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 (نماینده شخصیت 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
سیدروح الله حسیني کیا	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	بلي	۰	خیر	بلي	۱۲	۱۰	۰	۰	۰
مهرداد فیض پور	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	خیر	۰	خیر	بلي	۱۲	۰	۳	۰	۰
مجید نژوري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	خیر	۰	خیر	بلي	۹	۲	۲	۰	۰
حسین نوري	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	بلي	۰	خیر	بلي	۵	۰	۰	۰	۰

تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۲	جلسه مي باشد.

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالکيت در سهام شرکت
حسين نوري	عضو هيئت مديره	کارشناس ارشد صنايع	۲۵سال سابقه فعاليت	۰	

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۸	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
شرکت مديريت صنعت شوينده توسعه صنايع بهشهر(سهامي عام)	۱,۸۶۶,۹۴۰,۶۹۱	۷۲	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
مديريت صنعت شوينده توسعه صنايع بهشهر	مديريت صنعت شوينده توسعه صنايع بهشهر	10102757695	سيدروح الله حسيني کيا	سيدروح الله حسيني کيا	0370302354	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	
سرمايه گذاري گروه صنايع بهشهر ايران	سرمايه گذاري گروه صنايع بهشهر ايران	10101662543	مجيد نژوري	مجيد نژوري	0073121355	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	
صنايع بهداشتي ساينا	صنايع بهداشتي ساينا	10102239945	حسين نوري	حسين نوري	1219356840	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت	
مروارید هامون	مروارید هامون	10860239199		مهرداد فيض پور	0056509871	عضو هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت استراتژيک	
خدمات بيمه اي پوشش توسعه بهشهر	خدمات بيمه اي پوشش توسعه بهشهر	10102040330	مهرداد فيض پور			نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت استراتژيک	