## اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

| | |
|---|---|
| شرکت: پتروشيمي شيراز | سرمایه ثبت شده: 15,300,000 |
| نماد: شيراز | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 441203 | اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | پتروشيمي شيراز |

**بند مقدمه**

1. 1-صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت پتروشيمي شيراز (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 41، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. 13-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 14-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به‌عنوان 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 تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به‌عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر مؤسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت پتروشيمي شيراز (سهامي عام)، از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
- شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون‌گروه به‌منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني 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 اطلاع‌رساني 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 مي شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، مؤسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

**اظهار نظر مشروط**

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 2 و 3، و همچنين، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

5- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به‌عنوان مباني اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. 2-همانگونه كه در يادداشت توضيحي 9-19 صورت هاي مالي افشاء گرديده، مانده مطالبات شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي شامل وجوه ارزي نزد بانک ملي ايران (شعبه شيراز) به مبلغ 6،201 ميليارد ريال (معادل 33/1 ميليون درهم امارات) مي باشد كه براساس مكاتبات دريافتي از بانک، مبلغ مذكور با استناد به دستور پرداخت هاي صادره توسط شركت از حساب بانكي برداشت شده است. بر اين اساس، صورتحساب دريافتي و همچنين، پاسخ تأييديه مستقل دريافتي اين موسسه، مانده موجودي شركت نزد بانک ملي را به مبلغ صفر نشان مي دهد. شركت ضمن اعتراض به برداشت مبلغ مذكور توسط بانک، خواستار عودت آن به حساب بانكي شده است. در نبود مدارک و مستندات كافي در اين خصوص، تعيين آثار تعديلات احتمالي كه در صورت به نتيجه رسيدن پيگيري‌هاي شركت نسبت به صورت‌هاي مالي ضرورت مي‌يافت، در حال حاضر براي اين مؤسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

6. 3-مانده پيش دريافت هاي ارزي در تاريخ صورت وضعيت مالي، به شرح يادداشت توضيحي 32 صورت‌هاي مالي، شامل مبلغ 2،571 ميليارد ريال (معادل 6/4 ميليون دلار آمريكا) مبالغ دريافتي عمدتا از سال قبل مي باشد كه با توجه به خاتمه مدت اعتبار پيش‌فاكتورهاي صادره توسط شركت، مدارک و مستندات كافي در خصوص دلايل عدم قطعي شدن فرآيند فروش، استرداد وجوه و يا ضبط نمودن مبالغ دريافتي به اين مؤسسه ارائه نشده است. به علاوه، همانطوريكه در يادداشت توضيحي 4-4-2-39 صورت هاي مالي افشا شده، يكي از شركت‌هاي واريزكننده مبالغ ارزي مذكور، اقدام به طرح دعواي حقوقي در مراجع قضايي مبني بر عدم دريافت محصولات سفارش گذاري شده نموده كه تاكنون نتايج آن مشخص نيست. با توجه به مراتب مزبور، تعيين آثار مالي تعديلات احتمالي كه در صورت رفع موارد ياد شده نسبت به صورت‌هاي مالي ضرورت مي‌يافت، در حال حاضر براي اين مؤسسه امكان‌پذير نيست.

7. 4-همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-19 صورت‌هاي مالي افشاء گرديده، بخشي از مانده مطالبات شركت بابت مابه‌التفاوت نرخ فروش كود اوره از شركت خدمات حمايتي كشاورزي و اتحاديه‌هاي تابعه آن، مربوط به بازه زماني 1 مهر 1397 الي 17 مهر 1398، جمعا به‌مبلغ 5،803 ميليارد ريال تاكنون وصول نشده است به نظر اين موسسه، در رعايت استانداردهاي حسابداري، احتساب ذخيره كاهش ارزش از اين بابت ضروري است. بنابراين، در صورت اعمال تعديلات مورد لزوم، سود خالص سال مالي مورد گزارش و ساير دريافتني‌ها هر يک به همين مبلغ كاهش خواهد يافت.

**سایر بندهای توضیحی**

8. 6-منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته است. در اين خصوص، به استثناي موارد مندرج در بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

13. 11-صورت‌هاي مالي تلفيقي و اصلي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده و در گزارش مورخ 13 خرداد 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

9. 7-تحصيل سهام شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس (سهامي عام)

توجه استفاده‌كنندگان از صورت‌هاي مالي را به يادداشت توضيحي 2-15 صورت‌هاي مالي، كه در آن نحوه و شرايط تحصيل و وضعيت تعداد 8،478 ميليون سهم از سهام شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس (سهامي عام) تشريح شده، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

10. 8-مطالبات از صرافي "ج"

توجه استفاده كنندگان از صورت هاي مالي را به توضيحات مندرج در يادداشت توضيحي 7-19 صورت‌هاي مالي، در ارتباط با مطالبات سنواتي از صرافي "ج" به‌مبلغ 9،331 ميليارد ريال (معادل 49/9 ميليون درهم امارات) و اقدامات انجام شده توسط هيئت مديره شركت جهت وصول مطالبات مزبور، جلب مي نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

11. 9-نحوه خريد و فروش‌هاي ارزي

همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-5 و 4-36 صورت‌هاي مالي افشاء گرديده، با توجه به تحريم‌هاي بين‌المللي و عدم امكان حضور در بازار فروش محصولات صادراتي به‌صورت رقابتي و آزاد، نرخ‌هاي فروش با بررسي و پيشنهادهاي "كارگروه سياست‌گذاري قيمت فروش محصول اوره در زيرمجموعه‌هاي شركت گروه گسترش نفت و گاز پارسيان" براساس نشريه‌هاي بين‌المللي و با در نظر گرفتن شرايط بازار ايران، به‌صورت برگزاري مزايده محدود، توافق با مشتريان و تأييد كميته فروش منتخب هيئت‌مديره تعيين مي‌گردد. همچنين، عمليات مربوط به خريدهاي خارجي شامل انعقاد قرارداد و خريد و واريز وجوه، در چارچوب آئين‌نامه معاملات مصوب هيئت‌مديره و كميسيون معاملات و با توجه به شرايط تحريمي از طريق كارگزاري‌هاي بانكي انجام مي‌گيرد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

12. 10-وضعيت اسناد مالكيت املاک و ابهام نسبت به پيامدهاي دعاوي حقوقي

نظر استفاده‌كنندگان از صورت‌هاي مالي را به آخرين وضعيت اسناد مالكيت املاک و دعاوي حقوقي گروه، به‌شرح يادداشت‌هاي توضيحي 8-13 و 2-39 صورت‌هاي مالي، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

14. 12-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان بررسي اجمالي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. درصورتي‌كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، همانطوريكه در بخش مباني نتيجه¬گيري مشروط در بالا توضيح داده شده، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات حاوي تحريف بااهميت به‌شرح بند 4 اين گزارش مي‌باشد. همچنين، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در خصوص مطالب مندرج در بندهاي 2 و 3 بدست آورد. از اينرو، اين مؤسسه نمي‌تواند نتيجه‌گيري كند كه ساير اطلاعات در ارتباط با اين موضوع حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

15. 15-موارد مرتبط با عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

15-1.مفاد مواد 110، 112 و 120 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 27 و 28 اساسنامه درخصوص معرفي نماينده عضو حقوقي هيئت‌مديره، مستعفي محسوب شدن عضو هيئت‌مديره ظرف مدت 15 روز در صورت عدم معرفي نماينده حقوقي و دعوت از مجمع عمومي عادي ظرف مدت يک ماه جهت تكميل اعضاي هيئت‌مديره.

15-2.مفاد تبصره 2 ماده 241 لايحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب 20 ارديبهشت 1395 در خصوص ممنوعيت عضويت هم‌زمان برخي از نمايندگان اعضاي هيئت‌مديره شركت بعنوان هيئت‌مديره شركت‌هاي ديگري كه بخشي از سهام آن‌ها متعلق به دولت، نهادها و مؤسسات عمومي غيردولتي مي‌باشد.

15-3.اقدامات انجام شده توسط هيئت‌مديره شركت در ارتباط با تكاليف تعيين شده در مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام مورخ 23 خرداد 1403، در خصوص بندهاي 3 و 4 اين گزارش، استقرار و بكارگيري سيستم مناسب كنترل‌هاي داخلي جهت توزين محصولات در مرحله توليد و انتقال به انبار، به‌روزرساني دستورالعمل‌هاي اجرايي در خصوص برخي از فرآيندهاي عملياتي و مالي از جمله تدوين آئين‌نامه‌هاي فروش و بازنگري رويه‌هاي فروش و اخذ سند مالكيت ساختمان‌هاي مدرس و زائرسراي مشهد، تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است.

15. 4-15.در اجراي الزامات مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت، نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را هنگام تصميم‌گيري نسبت به تقسيم سود، به آثار مالي ناشي از مطالب مندرج در بند 4 بخش مباني اظهارنظر مشروط اين گزارش، جلب مي‌نمايد.

16. 16-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-38 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه 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 ، به‌استثناي مورد اشاره شده در يادداشت توضيحي 1-3-38 صورت‌هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

17. 17-گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه شركت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بخش مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

18. 18-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") در موارد زير توسط شركت رعايت نگرديده است:

18-1.مفاد تبصره 3 ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص پرداخت سود مصوب مجمع عمومي عادي سالانه مربوط به سهامداران حقوقي عمده از طريق شركت سپرده‌گذاري مركزي اوراق بهادار و تسويه وجوه.

18-2.مفاد ماده 14 دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص تشكيل كميته انتصابات.

19. 19-در راستاي تبصره ذيل ماده 40 حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، كمک‌هاي عام‌المنفعه و هرگونه پرداخت‌هاي انجام شده در راستاي مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيئت‌مديره افشا گرديده است. مبالغ تخصيص داده شده مذكور با توجه به مفاد ماده 41 دستورالعمل ياد شده بر مبناي مصوبه مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 23 خرداد 1403 صاحبان سهام شركت بوده است.

20. 20-در ارتباط با رعايت مفاد دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران چک‌ليست رعايت الزامات كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و ساير كنترل‌هاي داخلي لازم جهت استقرار سيستم كنترل داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مورد ارزيابي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، رعايت موارد زير ضروري مي‌باشد:

الف) ارتقاي كنترل هاي داخلي چرخه فروش محصولات شامل تعيين حدود اختيارات كميته فروش و اعضاي كميسيون فروش، ايجاد شماره تسلسل پيش‌فاكتورهاي صادره و استفاده از پيش‌فاكتورهاي متحدالشكل جهت كليه فروش ها كه به تأييد هيئت‌مديره رسيده باشد،

ب) استقرار و بكارگيري روش دائمي در حسابداري موجودي محصولات به جاي روش ادواري و همچنين، سيستم مناسب در خصوص توزين محصولات در مرحله توليد، انتقال به انبار محصول مجتمع و انبار بندرعباس و كشتي،

پ) مستند نمودن توجيهات مربوط به دلايل ترک تشريفات مناقصه و انحصاري تلقي نمودن خريدها به نحو مناسب بابت خريدهايي كه با استناد به ماده 22 آيين نامه معاملات از طريق عدم الزام به برگزاري مناقصه و انحصار صورت گرفته است،

ت) پيگيري استرداد تضامين و وثايق منقضي شده به شرح بند "الف" يادداشت توضيحي 2-39 و يادداشت توضيحي 1-8-13 صورت هاي مالي.

| موسسه حسابرسي تدوين و همكاران | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه تدوین و همکاران | [Mostafa Noruzi [Sign | 881659 | 1404/04/17 15:28:00 |
| شریک موسسه تدوین و همکاران | [Mohammad Kazem Rouhollahi [Sign | | 1404/04/17 15:43:42 |
| مدیر موسسه تدوین و همکاران | [Hamed Sayar [Sign | 841340 | 1404/04/17 15:48:46 |

**صورت سود و زيان تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۶۳,۳۷۹,۶۶۸ | ۲۱۷,۶۹۰,۴۶۷ | ۲۱ |
| بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۴۹,۲۰۹,۴۵۷) | (۱۲۳,۲۷۷,۱۸۱) | (۲۱) |
| سود(زيان) ناخالص | ۱۱۴,۱۷۰,۲۱۱ | ۹۴,۴۱۳,۲۸۶ | ۲۱ |
| هزينه هاى فروش، ادارى و عمومى | (۳۰,۳۰۳,۸۲۳) | (۲۲,۱۰۸,۴۵۶) | (۳۷) |
| هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها | ۳۰,۷۶۷,۸۴۴ | ۲,۲۶۶,۵۹۹ | ۱,۲۵۷ |
| ساير هزينه‌ها | (۹۰۹,۱۷۵) | (۷۹۱,۵۲۷) | (۱۵) |
| سود(زيان) عملياتى | ۱۱۳,۷۲۵,۰۵۷ | ۷۳,۷۷۹,۹۰۲ | ۵۴ |
| هزينه هاى مالى | (۱,۶۰۰,۲۲۰) | (۳۲۰,۱۹۶) | (۴۰۰) |
| ساير درآمدها و هزينه هاى غيرعملياتى | (۸,۲۸۹,۳۶۳) | ۸۸۸,۴۵۸ | -- |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص | ۱۰۳,۸۳۵,۴۷۴ | ۷۴,۳۴۸,۱۶۴ | ۴۰ |
| سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات | ۱۰۳,۸۳۵,۴۷۴ | ۷۴,۳۴۸,۱۶۴ | ۴۰ |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۶,۳۹۱,۳۷۱) | (۱۴,۲۶۸,۱۸۶) | (۱۵) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال‌هاي قبل | (۷,۳۱۶,۲۷۵) | (۲,۹۹۲,۳۱۸) | (۱۴۵) |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| منافع فاقد حق کنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۵,۶۲۹ | ۳,۴۹۸ | ۶۱ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۳۷۴) | ۲۴۵ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۵,۲۵۵ | ۳,۷۴۳ | ۴۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم | ۵,۲۵۵ | ۳,۷۴۳ | ۴۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۵,۲۳۷ | ۳,۷۳۱ | ۴۰ |
| سرمایه - میلیون ریال | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| بر مبنای ابلاغیه شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ از سوی معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت، اصلاحیه قیمت گاز طبیعی شرکت‌های پتروشیمی طی سال ۱۴۰۲ عطف به ابلاغیه ۱۴۰۳۳۱۱۰۰۰۰۴۲۲۱۷۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ شعبه اجرای احکام هیات عمومی دیوان عدالت اداری مجدداً ابلاغ گردید که به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات حاصل از آن، کلیه تغییرات در سال ۱۴۰۳ اعمال گردید. | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |
| بر مبنای ابلاغیه شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ از سوی معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت، اصلاحیه قیمت گاز طبیعی شرکت‌های پتروشیمی طی سال ۱۴۰۲ عطف به ابلاغیه ۱۴۰۳۳۱۱۰۰۰۰۴۲۲۱۷۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ شعبه اجرای احکام هیات عمومی دیوان عدالت اداری مجدداً ابلاغ گردید که به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات حاصل از آن، کلیه تغییرات در سال ۱۴۰۳ اعمال گردید. همچنین اصلاح استهلاک به مبلغ ۶،۷۵۴،۰۶۷ میلیون ریال ناشی از اشتباه در اعمال مبنای صحیح دوره استهلاک و عمر مفید باقی مانده بوده است. که در یادداشت های پیوست صورت مالی افشا گردیده است. | | | |

**صورت سود و زیان جامع تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| 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 |
| سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته | 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 | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالكان شركت اصلي | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۴۰ |
| منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي تلفيقي**

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴۶,۲۵۱,۶۵۴ | ۴۷,۸۷۱,۲۴۹ | ۴۶,۹۲۷,۶۸۲ | (۲) |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرقفلي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۲۶,۵۲۷ | ۱۲۶,۵۲۷ | ۱۲۶,۵۲۷ | ۰ |
| سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۷۵,۱۷۵,۱۴۷ | ۰ | ۰ | |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۲۴۸,۷۱۱ | ۱۵۲,۴۶۱ | ۱۵۳,۷۲۶ | ۶۳ |

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲۲۱,۸۰۲,۰۳۹ | ۴۸,۱۵۰,۲۳۷ | ۴۷,۲۰۷,۹۳۵ | ۳۶۱ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۵,۶۹۶,۵۹۶ | ۳,۹۷۹,۲۲۲ | ۳,۹۳۶,۱۷۸ | ۴۳ |
| موجودي مواد و كالا | ۳۲,۶۲۳,۶۶۵ | ۳۴,۵۳۶,۴۸۶ | ۱۷,۳۹۹,۶۷۳ | (۶) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۰۷,۳۸۳,۵۷۵ | ۱۵۲,۱۱۸,۸۱۶ | ۱۱۹,۷۱۷,۴۷۲ | (۲۹) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۲۶,۹۵۴,۳۸۲ | ۳۶,۲۱۳,۰۲۹ | ۶۱,۵۹۶,۶۰۹ | (۲۶) |
| موجودي نقد | ۱۶,۶۶۴,۸۶۵ | ۲۹,۴۴۰,۹۷۹ | ۱۷,۴۹۹,۱۱۷ | (۴۳) |
| | ۱۸۹,۳۲۳,۰۸۳ | ۲۵۶,۲۸۸,۵۳۲ | ۲۲۰,۱۴۹,۰۴۹ | (۲۶) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۸۹,۳۲۳,۰۸۳ | ۲۵۶,۲۸۸,۵۳۲ | ۲۲۰,۱۴۹,۰۴۹ | (۲۶) |
| جمع دارايي‌ها | ۴۱۱,۱۲۵,۱۲۲ | ۳۰۴,۴۳۸,۷۶۹ | ۲۶۷,۳۵۶,۹۸۴ | ۳۵ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۲۲۹,۱۱۷ | ۱۴۶,۰۶۶ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۵۷ |
| آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۱۸۲,۶۸۸ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود انباشته | ۲۰۲,۵۵۹,۳۶۷ | ۱۷۲,۵۳۱,۵۸۰ | ۱۸۴,۰۶۳,۳۷۹ | ۱۷ |
| سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي) | (۱,۲۵۵,۷۳۷) | (۱,۲۱۴,۰۸۵) | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | (۳) |
| حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي | ۲۱۸,۵۴۵,۶۳۵ | ۱۸۸,۴۷۶,۴۴۹ | ۲۰۰,۰۰۲,۹۶۲ | ۱۶ |
| منافع فاقد كنترل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۲۱۸,۵۴۵,۶۳۵ | ۱۸۸,۴۷۶,۴۴۹ | ۲۰۰,۰۰۲,۹۶۲ | ۱۶ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۵۵,۰۱۷,۰۰۹ | ۳۸,۷۷۵,۷۹۴ | ۲۷,۴۳۲,۹۲۷ | ۴۲ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۵۵,۰۱۷,۰۰۹ | ۳۸,۷۷۵,۷۹۴ | ۲۷,۴۳۲,۹۲۷ | ۴۲ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۷۰,۸۴۰,۹۷۳ | ۳۱,۲۴۷,۳۸۱ | ۱۶,۰۸۳,۷۷۱ | ۱۲۷ |
| مالیات پرداختني | ۲۵,۰۲۱,۰۵۳ | ۲۵,۹۸۵,۴۶۹ | ۱۳,۵۶۰,۵۲۰ | (۴) |
| سود سهام پرداختني | ۱۱۴,۷۹۷ | ۲۶۲,۴۱۷ | ۱۱۵,۲۰۵ | (۵۶) |
| تسهيلات مالي | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۰ | ۰ | |
| ذخاير | ۶,۵۴۶,۰۹۵ | ۳,۴۶۵,۸۲۹ | ۲,۷۸۷,۴۴۴ | ۸۹ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۹,۰۸۴,۳۵۵ | ۱۶,۲۲۵,۴۳۰ | ۷,۳۷۴,۱۵۵ | (۴۴) |
| | ۱۳۷,۵۶۲,۴۷۸ | ۷۷,۱۸۶,۵۲۶ | ۳۹,۹۲۱,۰۹۵ | ۷۸ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۳۷,۵۶۲,۴۷۸ | ۷۷,۱۸۶,۵۲۶ | ۳۹,۹۲۱,۰۹۵ | ۷۸ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۹۲,۵۷۹,۴۸۷ | ۱۱۵,۹۶۲,۳۲۰ | ۶۷,۳۵۴,۰۲۲ | ۶۶ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۴۱۱,۱۲۵,۱۲۲ | ۳۰۴,۴۳۸,۷۶۹ | ۲۶۷,۳۵۶,۹۸۴ | ۳۵ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي**

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي | آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالكان شركت اصلي | منافع فاقد حق كنترل | جمع حقوق مالكانه |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۷۸,۴۷۳,۵۵۵ | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | ۱۹۴,۴۱۳,۱۳۸ | ۰ | ۱۹۴,۴۱۳,۱۳۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۵۸۹,۸۲۴ | ۰ | ۵,۵۸۹,۸۲۴ | ۰ | ۵,۵۸۹,۸۲۴ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۸۴,۰۶۳,۳۷۹ | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | ۲۰۰,۰۰۲,۹۶۲ | ۰ | ۲۰۰,۰۰۲,۹۶۲ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | ۵۵,۹۲۳,۴۱۷ | | ۵۵,۹۲۳,۴۱۷ | ۰ | ۵۵,۹۲۳,۴۱۷ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۶۴,۲۴۳ | ۰ | ۱,۱۶۴,۲۴۳ | ۰ | ۱,۱۶۴,۲۴۳ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | 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 | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۰ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۰ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۰ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ | ۰ | ۵۷,۰۸۷,۶۶۰ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۶۸,۶۱۹,۴۵۹) | | (۶۸,۶۱۹,۴۵۹) | ۰ | (۶۸,۶۱۹,۴۵۹) |
| منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش منافع در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه شرکت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | | | (۵۷۱,۴۴۹) | (۵۷۱,۴۴۹) | | (۵۷۱,۴۴۹) |
| فروش سهام خزانه | | | | ۲۱,۴۰۷ | | | | | | | ۰ | ۵۵۵,۳۲۸ | ۵۷۶,۷۳۵ | | ۵۷۶,۷۳۵ |
| خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۶,۰۶۶ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۷۲,۵۳۱,۵۸۰ | (۱,۲۱۴,۰۸۵) | ۱۸۸,۴۷۶,۴۴۹ | ۰ | ۱۸۸,۴۷۶,۴۴۹ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۰ | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ | ۰ | ۸۰,۱۲۷,۸۲۸ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۵۰,۱۰۰,۰۴۱) | | (۵۰,۱۰۰,۰۴۱) | ۰ | (۵۰,۱۰۰,۰۴۱) |
| منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع در شرکت فرعي | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش منافع در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه شرکت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | | | (۳۷۳,۹۹۶) | (۳۷۳,۹۹۶) | ۰ | (۳۷۳,۹۹۶) |
| فروش سهام خزانه | | | | ۸۳,۰۵۱ | | | | | | | ۰ | ۳۳۲,۳۴۴ | ۴۱۵,۳۹۵ | ۰ | ۴۱۵,۳۹۵ |
| خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۲۹,۱۱۷ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۰,۲۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۲۰۲,۵۵۹,۳۶۷ | (۱,۲۵۵,۷۳۷) | ۲۱۸,۵۴۵,۶۳۵ | ۰ | ۲۱۸,۵۴۵,۶۳۵ |

**صورت جریان هاي نقدي تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|

| شرح | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده صورت وضعیت مالی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۵۹,۱۵۳,۲۴۴ | ۵۱,۱۷۱,۷۰۶ | ۱۶ |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۲۴,۶۷۲,۰۶۲) | (۵,۱۸۶,۵۵۵) | (۳۷۶) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۳۴,۴۸۱,۱۸۲ | ۴۵,۹۸۵,۱۵۱ | (۲۵) |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۳,۹۵۶,۵۸۹) | (۵,۵۷۴,۶۵۹) | ۲۹ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | (۴۲,۴۰۴,۹۹۲) | ۰ | -- |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۹۹,۸۹۵,۳۱۶ | ۱۰۰,۷۲۴,۴۴۶ | (۱) |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | (۹۰,۶۳۶,۶۶۸) | (۷۵,۲۹۰,۰۰۵) | (۲۰) |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۸,۶۹۴,۳۲۷ | ۱۴,۰۴۴,۹۵۶ | (۳۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۲۸,۴۰۸,۶۰۶) | ۳۳,۹۰۴,۷۳۸ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | ۶,۰۷۲,۵۷۶ | ۷۹,۸۸۹,۸۸۹ | (۹۲) |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل) | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۴۱۵,۳۹۵ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | (۳۷۳,۹۹۶) | (۵۰,۰۰۰) | (۶۴۸) |
| دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي | (۵۰,۲۴۷,۶۶۲) | (۶۸,۴۷۲,۲۴۷) | ۲۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۲۵,۲۰۶,۲۶۳) | (۶۸,۵۲۲,۲۴۷) | ۶۳ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۱۹,۱۳۳,۶۸۷) | ۱۱,۳۶۷,۶۴۳ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۹,۴۴۰,۹۷۹ | ۱۷,۴۹۹,۱۱۷ | ۶۸ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۶,۳۵۷,۵۷۳ | ۵۷۴,۲۲۰ | ۱,۰۰۷ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۶,۶۶۴,۸۶۵ | ۲۹,۴۴۰,۹۷۹ | (۴۳) |
| معاملات غيرنقدي | ۱۰۴,۵۰۹,۱۶۰ | ۸۴۶,۸۳۸ | ۱۲,۲۴۱ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زيان**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۶۲,۶۰۵,۹۰۵ | ۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴ | ۲۱ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶) | (۱۲۳,۰۵۳,۰۸۰) | (۲۱) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۱۳,۹۴۲,۳۲۹ | ۹۴,۱۵۵,۱۸۴ | ۲۱ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۰,۰۷۵,۶۴۱) | (۲۱,۹۲۸,۶۴۶) | (۳۷) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۰,۷۶۷,۸۴۴ | ۲,۳۳۹,۴۵۰ | ۱,۲۷۴ |
| سایر هزینه‌ها | (۹۰۹,۱۷۵) | (۷۹۱,۵۲۷) | (۱۵) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۱۳,۷۲۵,۳۵۷ | ۷۳,۶۷۴,۴۶۱ | ۵۴ |
| هزینه های مالی | (۱,۶۰۰,۲۲۰) | (۳۲۰,۱۹۶) | (۴۰۰) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | (۸,۲۸۴,۱۹۲) | ۸۷۷,۰۹۷ | -- |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۰۳,۸۴۰,۹۴۵ | ۷۴,۲۳۱,۳۶۲ | ۴۰ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۶,۲۵۱,۸۹۰) | (۱۴,۲۳۳,۷۷۹) | (۱۴) |
| سال‌هاي قبل | (۷,۳۱۵,۳۵۳) | (۳,۹۷۳,۱۴۹) | (۱۴۶) |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۴۱ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۴۱ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۵,۶۳۸ | ۳,۴۹۵ | ۶۱ |
| غیرعملياتي (ریال) | (۳۷۴) | ۳۴۵ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۵,۲۶۴ | ۳,۷۴۰ | ۴۱ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۵,۲۶۴ | ۳,۷۴۰ | ۴۱ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۵,۲۴۷ | ۳,۷۲۷ | ۴۱ |
| سرمایه | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| بر مبنای ابلاغیه شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ از سوی معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت، اصلاحیه قیمت گاز طبیعی شرکت‌های پتروشیمی طی سال ۱۴۰۲ عطف به ابلاغیه ۱۴۰۳۳۱۱۰۰۰۰۴۳۲۱۷۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ شعبه اجرای احکام هیات عمومی دیوان عدالت اداری مجدداً ابلاغ گردید که به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات حاصل از آن، کلیه تغییرات در سال ۱۴۰۳ اعمال گردید. | | | |

| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
| --- |
| بر مبنای ابلاغیه شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۹ از سوی معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت، اصلاحیه قیمت گاز طبیعی شرکت‌های پتروشیمی طی سال ۱۴۰۲ عطف به ابلاغیه ۱۴۰۳۳۱۱۰۰۰۰۴۲۲۱۷۰۹ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۱ شعبه اجرای احکام هیات عمومی دیوان عدالت اداری مجدداً ابلاغ گردید که به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات حاصل از آن، کلیه تغییرات در سال ۱۴۰۳ اعمال گردید. همچنین اصلاح استهلاک به مبلغ ۶،۷۵۴،۰۶۷ میلیون ریال ناشی از اشتباه در اعمال مبنای صحیح دوره استهلاک و عمر مفید باقی مانده بوده است. که در یادداشت های پیوست صورت مالی افشا گردیده است. |

**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 شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۴۱ |
| 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 |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۴۱ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۴۴,۷۲۱,۶۲۶ | ۴۷,۲۱۳,۸۰۶ | ۴۶,۹۶۱,۸۲۰ | (۵) |

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۹۱,۸۱۴ | ۹۱,۸۱۴ | ۹۱,۸۱۴ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱۷۵,۱۷۷,۱۴۷ | ۲,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۸,۷۵۸,۷۵۷ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۳۴۸,۷۱۱ | ۱۵۲,۴۶۱ | ۱۵۳,۷۲۶ | ۶۳ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۲۲۰,۲۳۹,۲۹۸ | ۴۷,۴۶۰,۰۸۱ | ۴۷,۲۰۹,۳۶۰ | ۳۶۴ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۵,۶۵۵,۷۰۰ | ۳,۹۳۴,۳۹۱ | ۳,۹۳۶,۱۷۸ | ۴۴ |
| موجودي مواد و کالا | ۳۲,۶۱۳,۹۷۵ | ۳۴,۵۳۶,۴۸۶ | ۱۷,۳۹۹,۶۷۳ | (۶) |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۰۸,۱۹۵,۰۴۶ | ۱۵۲,۶۸۶,۵۱۹ | ۱۱۹,۴۵۴,۱۵۴ | (۲۹) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۲۶,۶۳۴,۳۸۲ | ۳۵,۸۴۳,۰۲۹ | ۶۱,۳۷۶,۶۰۹ | (۲۶) |
| موجودي نقد | ۱۶,۴۷۴,۲۹۹ | ۲۹,۳۴۲,۹۴۳ | ۱۷,۳۶۸,۶۹۴ | (۴۴) |
| | ۱۸۹,۵۷۳,۴۰۲ | ۲۵۶,۳۴۳,۳۶۸ | ۲۱۹,۵۳۵,۳۰۸ | (۲۶) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۸۹,۵۷۳,۴۰۲ | ۲۵۶,۳۴۳,۳۶۸ | ۲۱۹,۵۳۵,۳۰۸ | (۲۶) |
| جمع دارايي‌ها | ۴۰۹,۸۱۲,۷۰۰ | ۳۰۳,۸۰۳,۴۴۹ | ۲۶۶,۷۴۴,۶۶۸ | ۳۵ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۲۲۹,۱۱۷ | ۱۴۶,۰۶۶ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۵۷ |
| اندوخته قانوني | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۱۸۲,۶۸۸ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۲۰۲,۷۰۱,۰۳۷ | ۱۷۲,۵۲۷,۳۷۶ | ۱۸۴,۱۲۰,۴۰۱ | ۱۷ |
| سهام خزانه | (۱,۲۵۵,۷۳۷) | (۱,۲۱۴,۰۸۵) | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | (۳) |
| جمع حقوق مالکانه | ۲۱۸,۶۸۷,۱۰۵ | ۱۸۸,۴۷۲,۰۴۵ | ۲۰۰,۰۵۹,۷۸۴ | ۱۶ |

| 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۵۴,۲۹۲,۷۴۰ | ۳۸,۳۳۲,۲۳۸ | ۲۷,۱۰۹,۰۶۱ | ۴۲ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۵۴,۲۹۲,۷۴۰ | ۳۸,۳۳۲,۲۳۸ | ۲۷,۱۰۹,۰۶۱ | ۴۲ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۷۰,۶۷۴,۶۸۹ | ۳۱,۴۱۹,۰۶۷ | ۱۶,۰۰۸,۳۵۶ | ۱۲۵ |
| ماليات پرداختني | ۲۴,۸۷۰,۸۵۵ | ۲۵,۹۲۹,۸۹۳ | ۱۳,۵۳۳,۰۴۱ | (۴) |
| سود سهام پرداختني | ۱۱۴,۷۹۷ | ۲۶۲,۴۱۷ | ۱۱۵,۲۰۵ | (۵۶) |
| تسهيلات مالي | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۰ | ۰ | |
| ذخاير | ۶,۱۳۶,۴۶۰ | ۳,۱۶۲,۳۵۹ | ۲,۵۴۵,۰۶۶ | ۹۴ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۹,۰۸۰,۸۴۹ | ۱۶,۲۲۵,۴۳۰ | ۷,۲۷۴,۱۵۵ | (۴۴) |
| | ۱۳۶,۸۳۲,۸۵۵ | ۷۶,۹۹۹,۱۶۶ | ۳۹,۵۷۵,۸۲۳ | ۷۸ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۳۶,۸۳۲,۸۵۵ | ۷۶,۹۹۹,۱۶۶ | ۳۹,۵۷۵,۸۲۳ | ۷۸ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۹۱,۱۲۵,۵۹۵ | ۱۱۵,۳۳۱,۴۰۴ | ۶۶,۶۸۴,۸۸۴ | ۶۶ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۴۰۹,۸۱۲,۷۰۰ | ۳۰۳,۸۰۳,۴۴۹ | ۲۶۶,۷۴۴,۶۶۸ | ۳۵ |

**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 | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۷۸,۵۳۰,۵۷۷ | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | ۱۹۴,۴۶۹,۹۶۴ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۵۸۹,۸۲۴ | ۰ | ۵,۵۸۹,۸۲۴ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۴,۶۵۹ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۸۴,۱۲۰,۴۰۱ | (۱,۱۹۷,۹۶۴) | ۲۰۰,۰۵۹,۷۸۴ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |

| 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) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۵۵,۸۶۲,۱۹۱ | | ۵۵,۸۶۲,۱۹۱ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۶۴,۲۴۳ | ۰ | ۱,۱۶۴,۲۴۳ |
| 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 | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۰ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ |
| 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 | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۰ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶۸,۶۱۹,۴۵۹) | | (۶۸,۶۱۹,۴۵۹) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | (۵۷۱,۴۴۹) | (۵۷۱,۴۴۹) |
| فروش سهام خزانه | | | ۲۱,۴۰۷ | ۰ | | | | | | ۵۵۵,۳۲۸ | ۵۷۶,۷۳۵ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۴۶,۰۶۶ | ۰ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۱۷۲,۵۲۷,۳۷۶ | (۱,۲۱۴,۰۸۵) | ۱۸۸,۴۷۲,۰۴۵ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ |
| 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 | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ | ۰ | ۸۰,۲۷۳,۷۰۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵۰,۱۰۰,۰۴۱) | | (۵۰,۱۰۰,۰۴۱) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | (۳۷۳,۹۹۶) | (۳۷۳,۹۹۶) |
| فروش سهام خزانه | | | ۸۳,۰۵۱ | | | | | | | ۳۳۲,۳۴۴ | ۴۱۵,۳۹۵ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۱۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۲۹,۱۱۷ | ۱,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۶۸۸ | ۰ | ۰ | ۲۰۲,۷۰۱,۰۳۷ | (۱,۲۵۵,۷۳۷) | ۲۱۸,۶۸۷,۱۰۵ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۵۹,۲۲۹,۲۲۲ | ۵۰,۹۸۰,۶۹۲ | ۱۶ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۴,۶۲۶,۲۸۱) | (۵,۱۵۹,۰۷۶) | (۳۷۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۳۴,۶۰۲,۹۴۱ | ۴۵,۸۲۱,۶۱۶ | (۲۴) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳,۰۸۷,۸۰۷) | (۴,۸۹۶,۷۴۰) | ۳۷ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۴۲,۴۰۴,۹۹۲) | 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 | ۹۹,۸۹۵,۳۱۶ | ۱۰۰,۷۲۴,۴۴۶ | (۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۹۰,۶۸۶,۶۶۹) | (۷۵,۱۴۰,۰۰۵) | (۲۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | (۹۴۴,۹۴۱) | (۵۷۱,۲۲۰) | (۶۵) |
| 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 | ۸,۶۰۶,۱۹۸ | ۱۳,۹۸۴,۱۷۹ | (۳۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۲۸,۶۲۲,۸۹۵) | ۳۴,۱۰۰,۶۶۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۵,۹۸۰,۰۴۶ | ۷۹,۹۲۲,۲۷۶ | (۹۳) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۴۱۵,۳۹۵ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | (۳۷۳,۹۹۶) | (۵۰,۰۰۰) | (۶۴۸) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | (۵۰,۲۴۷,۶۶۲) | (۶۸,۴۷۲,۲۴۷) | ۲۷ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۲۵,۲۰۶,۲۶۳) | (۶۸,۵۲۲,۲۴۷) | ۶۳ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۱۹,۲۲۶,۲۱۷) | ۱۱,۴۰۰,۰۲۹ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۲۹,۳۴۲,۹۴۳ | ۱۷,۳۶۸,۶۹۴ | ۶۹ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۶,۳۵۷,۵۷۳ | ۵۷۴,۲۲۰ | ۱,۰۰۷ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۶,۴۷۴,۲۹۹ | ۲۹,۳۴۲,۹۴۳ | (۴۴) |
| معاملات غيرنقدي | ۱۰۴,۵۰۹,۱۶۰ | ۸۴۶,۸۳۸ | ۱۲,۲۴۱ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | | | 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| نيترات كشاورزي | تن | ۲۵,۵۵۶ | نرخ بازار | ۱۹,۲۶۴ | ۱۹,۲۹۳ | ۱۱۹,۹۲۳,۸۰۷ | ۲,۳۱۳,۶۹۰ | (۱,۲۵۲,۳۸۵) | ۱,۰۶۱,۳۰۵ | ۱۵,۷۴۹ | ۱۵,۵۹۹ | ۱۴۰,۶۶۴,۹۱۴ | ۲,۱۹۴,۲۳۲ | (۱,۳۲۳,۴۷۹) | ۸۷۰,۷۵۳ | ۲۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۱۵۴,۷۲۱,۵۰۰ | ۳,۰۹۴,۴۳۰ |
| اوره كشاورزي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۳۸۵,۱۶۹ | ۹۱,۶۸۲,۶۴۱ | ۳۵,۳۱۳,۳۱۱ | (۲۵,۵۳۷,۱۳۹) | ۹,۷۷۶,۱۷۲ | ۰ | ۳۹۸,۸۳۵ | ۱۵۵,۵۴۱,۴۰۹ | ۶۲,۰۳۵,۳۵۸ | (۳۴,۴۸۱,۴۳۵) | ۲۷,۵۵۳,۹۲۳ | ۰ | ۴۷۳,۰۰۰ | ۲۱۷,۵۷۵,۰۵۳ | ۱۰۲,۹۱۳,۰۰۰ |
| اوره صنعتي | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۳۳,۲۹۶ | ۱۰۶,۶۷۱,۴۶۲ | ۳,۵۵۱,۷۲۳ | (۲,۶۳۷,۵۶۲) | ۹۱۴,۱۷۱ | ۰ | ۵۵,۵۷۶ | ۱۵۵,۲۲۵,۴۲۱ | ۸,۶۲۶,۸۰۸ | (۴,۸۰۴,۸۴۴) | ۳,۸۲۱,۹۶۴ | ۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۱۰,۰۰۰ |
| اوره كلوخه | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | ۱,۹۶۹ | ۵۵,۵۵۲,۵۶۵ | ۱۰۹,۳۸۳ | (۱۰۰,۵۴۷) | ۸,۸۳۶ | ۰ | ۹۹۲ | ۹۴,۶۰۶,۸۵۵ | ۹۳,۸۵۰ | (۸۵,۷۶۳) | ۸,۰۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| آرگون | تن | ۳,۸۴۶ | نرخ بازار | ۴,۰۴۰ | ۳,۹۸۵ | ۳۶۵,۷۱۰,۶۶۵ | ۱,۴۵۷,۳۵۷ | (۴۰۴,۱۲۷) | ۱,۰۵۳,۲۳۰ | ۳,۶۵۸ | ۳,۶۲۱ | ۲۲۹,۱۳۴,۲۱۷ | ۸۲۹,۶۹۵ | (۶۴۴,۰۲۵) | ۱۸۵,۶۷۰ | ۴,۰۰۰ | ۴,۰۰۰ | ۲۵۳,۰۴۷,۷۵۰ | ۱,۰۰۸,۱۹۱ |
| كود مايع ازته UAN | تن | ۲۴,۶۴۲ | نرخ بازار | ۲,۳۶۸ | ۲,۲۹۰ | ۶۴,۰۳۲,۷۵۱ | ۱۴۶,۶۳۵ | (۱۳۳,۸۵۸) | ۱۲,۷۷۷ | ۵,۶۴۵ | ۵,۳۶۶ | ۷۸,۵۸۲,۱۸۴ | ۴۲۱,۶۷۲ | (۴۷۷,۵۱۵) | (۵۵,۸۴۳) | ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۸۶,۴۴۰,۴۰۰ | ۴۳۲,۲۰۲ |
| نيترات صنعتي | تن | ۱۹۸,۶۰۱ | نرخ بازار | ۲۰۹,۷۶۵ | ۲۰۹,۴۸۷ | ۱۲۴,۶۵۳,۴۷۳ | ۲۶,۱۱۳,۲۸۲ | (۱۳,۵۵۱,۸۸۹) | ۱۲,۵۶۱,۳۹۳ | ۲۰۰,۴۳۸ | ۱۹۸,۶۸۴ | ۱۴۴,۹۴۰,۴۰۳ | ۲۸,۷۹۷,۳۳۹ | (۱۶,۷۵۱,۹۹۶) | ۱۲,۰۴۵,۳۴۳ | ۱۷۳,۰۵۰ | ۱۷۰,۷۷۶ | ۱۵۹,۴۳۳,۱۸۱ | ۲۷,۲۲۷,۳۶۱ |
| آمونياک | تن | ۱,۰۵۴,۹۷۵ | نرخ بازار | ۱,۱۱۷,۲۹۷ | ۲۶,۴۹۸ | ۱۲۳,۱۹۴,۵۸۱ | ۳,۲۶۴,۴۱۰ | (۲,۲۲۹,۲۵۳) | ۱,۰۳۵,۱۵۷ | ۸۷۰,۸۶۶ | ۱۷,۴۸۷ | ۱۶۴,۰۷۰,۰۵۲ | ۲,۸۶۹,۰۹۳ | (۱,۹۵۲,۶۹۰) | ۹۱۶,۴۰۳ | ۹۴۴,۷۹۰ | ۲۵,۰۰۰ | ۱۸۰,۴۶۳,۲۸۰ | ۴,۵۱۱,۵۸۲ |
| اسيد نيتريک | تن | ۳۷۵,۸۶۲ | نرخ بازار | ۳۷۹,۸۹۹ | ۵۰,۱۱۶ | ۱۴۸,۸۶۷,۶۶۷ | ۷,۴۶۰,۶۵۲ | (۱,۱۶۱,۴۳۴) | ۶,۲۹۹,۲۱۸ | ۲۵۷,۹۶۹ | ۴۴,۳۷۰ | ۲۲۸,۹۰۴,۳۲۷ | ۱۰,۱۵۶,۴۸۵ | (۱,۲۵۹,۰۳۶) | ۸,۸۹۷,۴۴۹ | ۳۱۳,۹۲۰ | ۲۷,۱۳۲ | ۲۵۱,۷۹۶,۸۴۵ | ۶,۸۳۱,۷۵۲ |
| متانول | تن | ۸۸,۹۵۲ | نرخ بازار | ۸۴,۸۲۱ | ۷۸,۵۰۵ | ۷۸,۸۷۶,۴۴۱ | ۶,۱۹۲,۱۹۵ | (۶,۰۰۲,۲۰۱) | ۱۸۹,۹۹۴ | ۶۹,۲۶۱ | ۶۹,۷۹۰ | ۱۱۱,۹۸۵,۶۱۴ | ۷,۸۱۵,۴۷۶ | (۷,۱۵۵,۸۹۱) | ۶۵۹,۵۸۵ | ۸۴,۰۰۰ | ۸۴,۰۰۰ | ۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۳۳۰,۰۰۰ |
| اوره | تن | ۱,۵۷۹,۳۰۶ | نرخ بازار | ۱,۶۶۴,۷۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۶۴,۴۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۲۷,۲۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۳,۴۸۲,۱۵۶ | ۸۱۰,۶۰۸ | | ۸۵,۹۲۲,۶۴۸ | (۵۳,۰۱۰,۳۹۵) | ۳۲,۹۱۲,۲۵۳ | ۲,۷۸۸,۰۱۵ | ۸۱۰,۳۲۰ | | ۱۲۳,۸۴۰,۰۰۸ | (۶۸,۹۳۶,۶۷۴) | ۵۴,۹۰۳,۳۳۴ | ۲,۹۷۲,۰۱۰ | ۸۳۸,۹۰۸ | | ۱۶۷,۸۵۸,۵۱۸ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| آمونياک صادراتي | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۱۵,۰۴۷ | ۱۰۸,۰۶۷,۸۵۴ | ۱,۶۲۶,۰۹۷ | (۱,۲۶۵,۸۹۱) | ۳۶۰,۲۰۶ | ۰ | ۶۵ | ۱۳۶,۶۳۰,۷۶۹ | ۸,۸۸۱ | (۷,۲۵۸) | ۱,۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| آرگون صادراتي | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۶۱ | ۳۶۵,۲۱۳,۱۱۵ | ۲۲,۲۷۸ | (۶,۱۸۶) | ۱۶,۰۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | | | 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 |
| کود مایع ازته UANصادراتي | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۱۰۰ | ۸۷,۴۹۰,۰۰۰ | ۸,۷۴۹ | (۵,۸۴۵) | ۲,۹۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| متانول صادراتي | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۵,۴۶۷ | ۹۹,۳۲۸,۶۹۹ | ۵۴۳,۰۳۰ | (۴۴۵,۸۴۲) | ۹۷,۱۸۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اوره صادراتي کیسه | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۲۵۴,۹۱۳ | ۱۳۱,۲۶۳,۵۶۸ | ۳۳,۴۶۰,۷۹۰ | (۲۱,۱۷۸,۸۶۶) | ۱۲,۲۸۱,۹۲۴ | ۰ | ۱۲۳,۷۲۷ | ۱۴۳,۰۷۵,۸۸۵ | ۱۷,۷۰۲,۳۵۰ | (۱۲,۷۵۵,۱۴۵) | ۴,۹۴۷,۲۰۵ | ۰ | ۱۳۹,۰۰۰ | ۲۱۴,۷۴۸,۲۰۱ | ۲۹,۸۵۰,۰۰۰ |
| اوره صادراتي فله | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۰ | ۸۳۴,۵۰۳ | ۱۱۴,۵۸۸,۷۷۰ | ۹۵,۶۲۴,۶۷۲ | (۴۷,۱۴۰,۰۵۵) | ۴۸,۴۸۴,۶۱۷ | ۰ | ۸۲۲,۴۰۲ | ۱۴۷,۱۹۶,۴۶۴ | ۱۲۱,۰۵۴,۶۶۶ | (۶۶,۹۶۴,۴۹۹) | ۵۴,۰۹۰,۱۶۷ | ۰ | ۷۹۱,۰۰۰ | ۲۲۳,۵۹۹,۳۶۸ | ۱۷۶,۸۶۷,۱۰۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۰ | ۱,۱۱۰,۰۹۱ | ۱۳۱,۲۸۵,۶۱۶ | | (۷۰,۰۴۲,۶۸۵) | ۶۱,۲۴۲,۹۳۱ | ۰ | ۹۴۶,۱۹۴ | | ۱۳۸,۷۶۵,۸۹۷ | (۷۹,۷۲۶,۹۰۲) | ۵۹,۰۳۸,۹۹۵ | ۰ | ۹۳۰,۰۰۰ | | ۲۰۶,۷۱۷,۱۰۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| سایر | | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | | |
| جمع | | | | ۳,۴۸۲,۱۵۶ | ۱,۹۲۰,۶۹۹ | ۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴ | | (۱۲۳,۰۵۳,۰۸۰) | ۹۴,۱۵۵,۱۸۴ | ۲,۷۸۸,۰۱۵ | ۱,۷۵۶,۵۱۴ | | ۲۶۲,۶۰۵,۹۰۵ | (۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶) | ۱۱۳,۹۴۲,۳۲۹ | ۲,۹۷۲,۰۱۰ | ۱,۷۶۸,۹۰۸ | | ۳۷۴,۵۷۵,۶۱۸ |

**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 | ۳۹,۹۶۶,۵۷۸ | ۷۲,۶۹۸,۰۶۸ | ۱۴۱,۱۲۲,۸۸۹ | ۲۲۶,۷۵۰,۱۳۲ | ۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴ | ۲۶۲,۶۰۵,۹۰۵ | ۳۷۴,۵۷۵,۶۱۸ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱۹,۲۳۱,۹۵۷) | (۳۰,۸۷۵,۶۹۰) | (۷۰,۱۴۹,۹۵۲) | (۸۷,۳۱۷,۹۱۴) | (۱۲۳,۰۵۳,۰۸۰) | (۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶) | (۱۹۴,۰۵۵,۶۰۷) |

**اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات**

شرکت با تولید در حداکثر ظرفیت اسمی و حفظ تولید مستمر با رعایت کیفیت محصولات مطابق شرایط طراحي و استانداردهاي بین المللي و بهبود مستمر کیفیت فرایندهاي سازمان به منظور افزایش بهره وری،کاهش هزینه ها و افزایش درآمدها و حضورفعال تر در بازارهاي هدف و گسترش آن، ضمن تثبیت جایگاه خود در بازارهای قبلی و تامین به موقع کود اوره کشاورزی داخلی و توسعه بازارهای جدید درصدد کسب سهم بیشتری از بازارهای صادراتی نسبت به قبل می باشد

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | پیش بینی می گردد نرخ فروش اوره صادراتی در حدود نرخ ماههای قبل محقق گردد. در خصوص نرخ فروش اوره داخلي نيز در گزارش تفسیری مدیریت گزارش مبسوطی ارائه گردیده است. |

**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 |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۶۳,۱۱۴,۳۹۵ | ۵۲,۳۴۱,۹۲۶ | ۸۵,۰۰۸,۷۹۹ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۳,۷۸۸,۲۹۷ | ۵,۱۲۸,۳۹۱ | ۷,۳۳۹,۷۱۳ |
| سربارتولید | ۶۸,۵۵۶,۳۱۱ | ۸۶,۰۹۵,۳۴۲ | ۱۰۴,۰۵۲,۳۷۳ |
| جمع | ۱۳۵,۴۵۹,۰۰۳ | ۱۴۳,۵۶۵,۶۵۹ | ۱۹۶,۴۰۰,۸۸۵ |
| هزینه جذب نشده درتولید | (۷۹۱,۵۲۷) | (۸۰۹,۹۶۶) | ۰ |
| جمع هزینه هاي توليد | ۱۳۴,۶۶۷,۴۷۶ | ۱۴۲,۷۵۵,۶۹۳ | ۱۹۶,۴۰۰,۸۸۵ |
| خالص موجودی کالاي درجريان ساخت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ضايعات غيرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي توليد شده | ۱۳۴,۶۶۷,۴۷۶ | ۱۴۲,۷۵۵,۶۹۳ | ۱۹۶,۴۰۰,۸۸۵ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۴,۷۲۹,۳۸۸ | ۱۶,۳۴۳,۷۸۴ | ۱۰,۴۳۵,۹۰۱ |
| موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره | (۱۶,۳۴۳,۷۸۴) | (۱۰,۴۳۵,۹۰۱) | (۱۲,۷۸۱,۱۷۹) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۱۲۳,۰۵۳,۰۸۰ | ۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶ | ۱۹۴,۰۵۵,۶۰۷ |
| بهاي تمام شده خدمات ارايه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۱۲۳,۰۵۳,۰۸۰ | ۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶ | ۱۹۴,۰۵۵,۶۰۷ |

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | میانگین نرخ گاز بها خوراک جهت سال۱۴۰۴ به ازای هر متر مکعب ۱۱۰۴۰۰ ریال برآورد 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| آمونیاک | تن | ۴,۴۷۰ | ۸۴,۸۴۶,۵۳۲ | ۳۷۹,۲۶۴ | ۲۰,۳۳۳ | ۱۱۷,۳۷۶,۷۲۷ | ۲,۳۸۶,۶۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۵۵۲ | ۱۱۱,۶۶۵,۲۲۳ | ۱,۹۵۹,۹۴۸ | ۷,۲۵۱ | ۱۱۱,۱۴۸,۳۹۳ | ۸۰۵,۹۳۷ |
| اوره | تن | ۲۴۳,۶۳۰ | ۶۴,۷۰۹,۱۶۱ | ۱۵,۷۶۵,۰۹۳ | ۱,۲۶۲,۵۳۳ | ۸۹,۲۷۱,۰۰۱ | ۱۱۲,۷۰۷,۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۱,۵۳۳ | ۸۴,۹۷۲,۴۴۵ | ۱۱۹,۰۹۱,۶۸۶ | ۱۰۴,۶۳۰ | ۸۹,۶۵۸,۷۲۱ | ۹,۳۸۰,۹۹۲ |
| نیترات آمونیوم | تن | ۵ | ۶۴,۶۰۰,۰۰۰ | ۳۲۳ | ۲۱۳,۶۲۱ | ۸۴,۶۲۲,۴۷۶ | ۱۸,۰۷۷,۱۳۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۳,۶۰۲ | ۸۴,۶۲۲,۲۱۸ | ۱۸,۰۷۵,۴۷۵ | ۲۴ | ۸۲,۷۵۰,۰۰۰ | ۱,۹۸۶ |
| اسید نیتریک | تن | ۷۰۴ | ۲۳,۸۷۲,۵۸۰ | ۱۶,۸۰۷ | ۴۳,۴۵۸ | ۳۹,۳۷۳,۳۹۵ | ۱,۲۷۶,۵۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲,۹۹۵ | ۲۹,۲۸۳,۳۱۲ | ۱,۲۵۹,۰۳۶ | ۱,۱۶۷ | ۲۹,۳۷۴,۴۶۴ | ۳۴,۲۸۰ |
| متانول | تن | ۱,۸۸۸ | ۸۱,۹۰۹,۹۵۸ | ۱۵۴,۶۴۶ | ۶۹,۲۶۱ | ۱۰۳,۱۰۸,۳۲۹ | ۷,۱۴۱,۳۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹,۷۹۰ | ۱۰۲,۵۳۴,۶۱۸ | ۷,۱۵۵,۸۹۱ | ۱,۳۵۹ | ۱۰۳,۱۲۰,۶۷۷ | ۱۴۰,۱۴۱ |
| آرگون | تن | ۲۴ | ۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۴۸ | ۳,۶۵۸ | ۱۷۸,۳۷۷,۲۵۵ | ۶۵۲,۵۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۶۲۱ | ۱۷۷,۸۵۸,۳۲۶ | ۶۴۴,۰۲۵ | ۶۱ | ۱۷۹,۱۳۱,۱۴۸ | ۱۰,۹۲۷ |
| کود مایع ازته UAN | تن | ۳۹۷ | ۶۳,۴۸۳,۶۲۷ | ۲۵,۲۰۳ | ۵,۶۴۵ | ۹۱,۰۴۵,۱۷۳ | ۵۱۳,۹۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۳۶۵ | ۸۹,۰۰۵,۵۹۲ | ۴۷۷,۵۱۵ | ۶۷۷ | ۹۱,۰۴۵,۷۹۰ | ۶۱,۶۳۸ |
| جمع کل | | | | ۱۶,۳۴۳,۷۸۴ | | | ۱۴۳,۷۵۵,۶۹۳ | | | ۰ | | | ۱۴۸,۶۶۳,۵۷۶ | | | ۱۰,۴۳۵,۹۰۱ |

**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 |
| آمونیاک | تن | ۷,۲۵۱ | ۱۱۱,۱۴۸,۳۹۳ | ۸۰۵,۹۳۷ | ۲۵,۱۱۹ | ۱۳۰,۳۱۱,۷۹۶ | ۳,۲۷۳,۳۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۰۰۰ | ۱۲۳,۰۰۲,۹۲۰ | ۳,۰۷۵,۰۷۳ | ۷,۳۷۰ | ۱۳۶,۲۵۰,۴۷۵ | ۱,۰۰۴,۱۶۶ |
| اوره | تن | ۱۰۴,۶۳۰ | ۸۹,۶۵۸,۷۲۱ | ۹,۳۸۰,۹۹۲ | ۱,۴۲۵,۶۰۰ | ۱۰۸,۴۹۲,۵۲۳ | ۱۵۴,۶۶۶,۹۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۳۳,۰۰۰ | ۱۰۶,۴۹۵,۵۰۴ | ۱۵۲,۶۰۸,۰۵۷ | ۹۷,۲۳۰ | ۱۱۷,۶۵۷,۸۸۳ | ۱۱,۴۳۹,۸۷۶ |
| نیترات آمونیوم | تن | ۲۴ | ۸۲,۷۵۰,۰۰۰ | ۱,۹۸۶ | ۱۹۰,۷۷۶ | ۱۳۱,۵۴۳,۹۲۶ | ۲۵,۰۹۵,۴۲۴ | ۰ | | (۴۰,۵۲۹) | ۱۹۰,۷۷۶ | ۱۳۱,۳۲۵,۰۹۳ | ۲۵,۰۵۳,۶۷۶ | ۲۴ | ۱۳۳,۵۴۱,۶۶۷ | ۳,۲۰۵ |
| اسید نیتریک | تن | ۱,۱۶۷ | ۲۹,۳۷۴,۴۶۴ | ۳۴,۲۸۰ | ۲۷,۱۳۲ | ۳۶,۱۶۸,۹۱۵ | ۹۸۱,۳۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۱۳۲ | ۲۵,۸۳۴,۱۸۱ | ۹۷۲,۲۵۳ | ۱,۱۶۷ | ۳۷,۱۵۶,۸۱۲ | ۴۳,۳۶۲ |
| متانول | تن | ۱,۳۵۹ | ۱۰۳,۱۲۰,۶۷۷ | ۱۴۰,۱۴۱ | ۸۴,۰۰۰ | ۱۲۸,۲۹۲,۸۳۳ | ۱۰,۷۷۶,۵۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۴,۰۰۰ | ۱۲۷,۸۴۵,۳۱۰ | ۱۰,۷۳۹,۰۰۶ | ۱,۳۵۹ | ۱۳۰,۷۸۲,۱۹۳ | ۱۷۷,۷۳۳ |
| آرگون | تن | ۶۱ | ۱۷۹,۱۳۱,۱۴۸ | ۱۰,۹۲۷ | ۴,۰۰۰ | ۲۳۲,۸۶۱,۰۰۰ | ۹۳۱,۴۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۰۰۰ | ۲۳۲,۰۲۶,۵۰۰ | ۹۲۸,۱۰۶ | ۶۱ | ۲۳۳,۸۵۲,۴۵۹ | ۱۴,۲۶۵ |
| کود مایع ازته UAN | تن | ۶۷۷ | ۹۱,۰۴۵,۷۹۰ | ۶۱,۶۳۸ | ۵,۰۰۰ | ۱۴۳,۲۷۴,۰۰۰ | ۷۱۶,۳۷۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۰۰ | ۱۳۵,۸۸۷,۲۰۰ | ۶۷۹,۴۳۶ | ۶۷۷ | ۱۴۵,۶۰۱,۱۸۲ | ۹۸,۵۷۲ |
| جمع کل | | | | ۱۰,۴۳۵,۹۰۱ | | | ۱۹۶,۴۴۱,۴۱۴ | | | (۴۰,۵۲۹) | | | ۱۹۴,۰۵۵,۶۰۷ | | | ۱۲,۷۸۱,۱۷۹ |

**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 | | | 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 داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گاز طبیعي | مترمکعب | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۵۰,۶۲۳,۵۹۴ | ۷۵,۸۴۲ | ۴۹,۳۴۴,۸۱۹ | ۶۵۰,۶۲۳,۵۹۴ | ۷۵,۸۴۲ | ۴۹,۳۴۴,۸۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه ۵۰ کیلویي | تخته | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۲۶۲,۰۰۰ | ۹۳,۲۱۵ | ۱,۱۴۳,۰۰۰ | ۱۲,۲۶۲,۰۰۰ | ۹۳,۲۱۵ | ۱,۱۴۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه جامبو | تخته | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۱۷,۰۰۰ | ۲,۵۸۵,۹۲۳ | ۱,۸۵۴,۱۰۷ | ۷۱۷,۰۰۰ | ۲,۵۸۵,۹۲۳ | ۱,۸۵۴,۱۰۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۰ | | | ۵۲,۳۴۱,۹۲۶ | | | ۵۲,۳۴۱,۹۲۶ | | | ۰ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۰ | | | ۵۲,۳۴۱,۹۲۶ | | | ۵۲,۳۴۱,۹۲۶ | | | ۰ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| 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 داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گاز طبیعي | مترمکعب | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۹۲,۷۹۸,۷۳۰ | ۱۱۴,۱۹۷ | ۷۹,۱۱۵,۷۲۰ | ۶۹۲,۷۹۸,۷۳۰ | ۱۱۴,۱۹۷ | ۷۹,۱۱۵,۷۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه ۵۰ کیلویي | تخته | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۸۷۵,۰۰۰ | ۱۵۳,۱۱۴ | ۲,۱۲۴,۴۵۹ | ۱۳,۸۷۵,۰۰۰ | ۱۵۳,۱۱۴ | ۲,۱۲۴,۴۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کیسه جامبو | تخته | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵۴,۰۰۰ | ۴,۴۱۲,۹۰۴ | ۳,۷۶۸,۶۲۰ | ۸۵۴,۰۰۰ | ۴,۴۱۲,۹۰۴ | ۳,۷۶۸,۶۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۰ | | | ۸۵,۰۰۸,۷۹۹ | | | ۸۵,۰۰۸,۷۹۹ | | | ۰ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۰ | | | ۸۵,۰۰۸,۷۹۹ | | | ۸۵,۰۰۸,۷۹۹ | | | ۰ |

**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 میانگین نرخ گاز خوراک به ازای هرمتر مکعب ۱۱۰۴۰۰ ریال محاسبه گردیده است.( مالیات بر ارزش افزوده اضافه 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.» | |
| 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 | ۶,۳۳۲,۳۹۹ | ۱۱,۳۷۹,۰۳۱ | ۱۶,۱۰۱,۶۳۱ | ۴,۱۳۹,۳۸۰ | ۷,۷۰۸,۶۹۱ | ۱۰,۷۴۸,۲۴۶ |
| هزینه استهلاک | ۵,۲۹۶,۶۷۸ | ۵,۳۹۱,۱۸۰ | ۵,۰۹۹,۸۷۲ | ۱۴۴,۰۰۷ | ۱۸۸,۸۰۷ | ۳۴۰,۴۲۷ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۳۲,۲۳۲,۴۸۵ | ۳۹,۷۲۳,۲۵۴ | ۵۴,۸۰۰,۱۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۱۵,۱۹۲,۶۹۶ | ۱۷,۷۹۴,۲۷۳ | ۷,۲۳۱,۸۶۶ | ۱۶۷,۸۱۹ | ۱,۰۱۱,۰۰۴ | ۳,۵۷۵,۴۵۸ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۹,۹۴۰ | ۲۴۶,۹۶۰ | ۲۵۰,۰۰۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۸۸,۵۶۶ | ۳,۴۴۴,۰۲۵ | ۳,۷۴۵,۷۵۶ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۵,۹۴۸,۹۴۵ | ۹,۳۱۷,۹۳۲ | ۱۳,۲۸۱,۳۰۶ | ۱۲,۲۲۵,۹۳۱ | ۱۴,۵۸۰,۵۷۱ | ۲۵,۰۴۷,۵۶۰ |
| سایر هزینه ها | ۳,۵۵۳,۱۰۸ | ۲,۴۸۹,۶۷۲ | ۷,۵۳۷,۵۲۲ | ۱,۹۱۲,۰۰۳ | ۲,۸۹۵,۵۷۳ | ۳,۵۴۹,۳۶۱ |
| جمع | ۶۸,۵۵۶,۳۱۱ | ۸۶,۰۹۵,۳۴۲ | ۱۰۴,۰۵۲,۳۷۳ | ۲۱,۹۲۸,۶۴۶ | ۳۰,۰۷۵,۶۴۱ | ۴۷,۲۵۶,۸۰۸ |

**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 | براورد هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی در حدود نرخ تورم پیش بینی می 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 | ۶۴۰ | ۹۳۰ | ۹۳۰ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۳۲۹ | ۴۸۵ | ۴۸۵ |

**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 |
| منابع ارزی طی دوره | دلار | ۰ | ۱۲۱,۵۰۲,۶۳۵ | ۰ | ۵۳۳,۳۹۷ | ۹۱,۴۶۲,۳۷۶ | ۴۸,۷۸۵,۷۵۷ | ۶۹۰,۰۰۰ | ۱۰۴,۸۲۵,۰۰۰ | ۰ |

| 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 |
| منابع ارزی طی دوره | درهم | ۰ | ۹۵۲,۶۸۳,۲۶۶ | ۰ | ۱۲۲,۰۹۴ | ۶۵۰,۴۲۷,۱۴۸ | ۷۹,۴۱۳,۲۵۲ | ۰ | ۷۱۴,۴۵۷,۰۰۰ | ۰ |
| منابع ارزی طی دوره | یورو | ۰ | ۶,۴۲۸,۶۸۳ | ۰ | ۷۵۰,۷۹۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار | ۰ | ۱۰۷,۸۰۰,۳۰۷ | ۰ | ۵۳۷,۷۴۱ | ۹۹,۲۶۷,۶۳۹ | ۵۳,۳۸۰,۲۷۹ | ۶۹۰,۰۰۰ | ۹۸,۱۴۰,۰۰۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | درهم | ۰ | ۸۳۰,۸۱۷,۲۴۲ | ۰ | ۱۲۶,۴۵۱ | ۶۸۰,۹۳۲,۴۰۲ | ۸۶,۱۰۴,۵۹۹ | ۰ | ۶۲۱,۷۴۴,۰۰۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | یورو | ۰ | ۴,۸۱۷,۹۶۶ | ۰ | ۴۸۱,۳۹۶ | ۸۸۷,۶۸۸ | ۴۲۷,۳۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۴۰۵,۵۲۷ | ۱۳,۷۰۲,۳۲۸ | ۵,۵۵۶,۶۶۴ | ۶۸۷,۳۹۰ | ۵,۸۹۷,۰۶۵ | ۴,۰۵۳,۵۸۴ | ۶۹۰,۰۰۰ | ۶,۶۸۵,۰۰۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | درهم | ۱۱۰,۴۲۳ | ۱۲۱,۸۶۶,۰۲۴ | ۱۳,۴۵۶,۸۱۲ | ۱۸۷,۱۷۲ | ۹۱,۳۶۰,۷۷۰ | ۱۷,۱۰۰,۱۷۸ | ۰ | ۹۲,۷۱۳,۰۰۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۴۴۱,۷۰۹ | ۱,۶۱۰,۷۱۷ | ۷۱۱,۴۶۸ | ۷۵۰,۷۹۳ | ۷۲۳,۰۲۹ | ۵۴۲,۸۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ |
| منابع ارزی طی دوره | یوان | ۰ | ۳۴,۱۰۶,۴۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | یوان | ۰ | ۳۴,۱۰۶,۴۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | 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.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

منابع ارزی شرکت از محل فروش صادراتی محصولات(عمدتا اوره صادراتی) کسب می گردد. بخشی از مصارف ارزی صرف خرید تجهیزات و قطعات یدکی می گردد. عمده منابع ارزی در سامانه های مورد تایید بانک مرکزی به فروش می رسد. رفع تعهد ارزی شرکت طی سنوات قبلا همواره به میزان ۱۰۰درصد بوده است.

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/ نرخ 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**

شرکت فاقد طرح عمده در دست اجرا می باشد. شایان ذکر است حسب تصمیم هیات مدیره شرکت مبنی بر تاسیس کارخانه تولید کیسه جهت بسته بندی محصولات شرکت با برنامه‌ریزی‌های صورت پذیرفته زمینی در منطقه ویژه اقتصادی شیراز جهت راه اندازی کارخانه تولید کیسه‌های پلی پروپیلن خریداری گردید. با توجه به اینکه انجام عملیات پروژه مذکور طی دوره مورد گزارش در اختیار شرکت فرعی بوده، گزارش کامل عمیات پروژه در صورت های مالی شرکت فرعی منتشر گردیده است. پیگیری‌ها در خصوص ادامه کار در جریان می‌باشد. شایان ذکر است تا تاریخ تهیه گزارش عطف به مصوبه هیأت مدیره، کلیه دارایی‌های طرح مذکور حسب صرفه و صلاح سهامداران محترم به شرکت اصلی منتقل و پیگیری به منظور تکمیل طرح در جریان می‌باشد.

**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 |
|---|---|---|---|

| نام شرکت | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| شرکت خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز | ۱۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۱۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

شرکت در زمینه تامین نیروی انسانی (عمدتا تامین نیروی انسانی جهت شرکت اصلی)فعالیت می نماید. صورت مالی شرکت مذکور در سایت کدال در دسترس عموم قرار می گیرد.

«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 |
|---|---|---|---|
| سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي | ۶۶۸,۴۶۸ | ۶,۹۶۵,۹۸۷ | ۰ |
| درآمد پيش دريافت هاي ضبط شده | ۱,۵۷۰,۹۸۲ | ۸,۷۳۵ | ۰ |
| مابه التفاوت نرخ گازبها | ۰ | ۲۳,۷۹۳,۱۲۲ | ۰ |
| جمع | ۲,۲۳۹,۴۵۰ | ۳۰,۷۶۷,۸۴۴ | ۰ |

**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 |
|---|---|---|---|
| زيان كاهش ارزش | ۰ | ۹۹,۲۰۹ | ۰ |
| هزينه جذب نشده | ۷۹۱,۵۲۷ | ۸۰۹,۹۶۶ | ۰ |
| جمع | ۷۹۱,۵۲۷ | ۹۰۹,۱۷۵ | ۰ |

**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 | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | مانده پایان دوره به تفکیک | مبلغ هزینه مالی طی | سایر |

| محل تامین | سود | منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | | | | | | سررسید | | دوره | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | ریالی | ارزی | | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۲۳ | ۰ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | | ۰ | ۰ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۰ | ۹۵۵,۲۰۵ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | | ۶۴۵,۰۱۵ | |
| جمع | | ۰ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | | | ۰ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۰ | ۱,۶۰۰,۲۲۰ | |
| | | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۱,۶۰۰,۲۲۰ | |

**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 | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۴۰,۶۹۳,۶۴۴ | یورو | ۳۲,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۲۹۲,۸۳۰ | ۴۰,۶۹۳,۶۴۴ | ۲۴,۲۹۲,۸۳۰ | ۱۱,۷۲۴,۵۹۷ | در صورت اجرایی شدن طرح های شرکت |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۸۴۰,۸۱۴ | |
| جمع | | ۲۵,۹۵۵,۲۰۵ | ۴۰,۶۹۳,۶۴۴ | | | ۲۴,۲۹۲,۸۳۰ | ۴۰,۶۹۳,۶۴۴ | ۲۴,۲۹۲,۸۳۰ | ۱۲,۵۶۵,۴۱۱ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۱۲,۵۶۵,۴۱۱ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

**توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره**

تسهیلات دریافتی از بانک های عامل، بصورت ریالی، جهت سرمایه در گردش و با نرخ ۲۳ درصد سالیانه دریافت گردیده است.

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

برنامه شرکت دریافت تسهیلات ریالی و ارزی در صورت اجرایی شدن طرح های پیش بینی شده 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 |
|---|---|---|---|
| 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 |
|---|---|---|---|
| اقلام متفرقه | (۱۶۶,۳۴۲) | ۷۱۷,۶۲۰ | ۰ |
| فروش اجناس مازاد و ارائه خدمت | ۱۷۴,۷۱۱ | ۴۶۲,۰۱۵ | ۱,۶۳۰,۰۰۰ |
| سود سپرده بانكي و گواهي سپرده | ۱۴,۰۳۵,۰۴۰ | ۸,۶۰۶,۱۹۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| هزینه تعهد و پس انداز کارکنان | (۱۳,۷۹۰,۰۲۱) | (۲۰,۰۹۸,۰۳۵) | (۲۰,۵۶۰,۰۰۰) |
| سود(زیان)حاصل از تسعیر دارایي ها و بدهي هاي ارزي | ۵۷۴,۲۲۰ | ۱,۹۳۴,۶۲۳ | ۰ |
| سود سهام | ۴۹,۴۸۹ | ۹۳,۳۸۷ | ۵,۶۵۲,۱۹۹ |
| جمع | ۸۷۷,۰۹۷ | (۸,۲۸۴,۱۹۲) | (۱۲,۲۷۷,۸۰۱) |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۱۷۲,۵۲۷,۳۷۶ | ۵,۵۸۶,۲۱۹ | ۵۷,۰۲۶,۴۳۴ | ۵۰,۱۰۰,۰۴۱ | ۱۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | در گزارش تفسیری مدیریت شرح برنامه های شرکت ارائه شده است. |

**سایر توضیحات با اهمیت**

پیرو افشاء اطلاعات مورخ ۲۲ و ۲۵ اسفند ۱۴۰۳ مبنی بر تهاتر بخشی از مطالبات این شرکت (مطالبات حسابرسی شده به مبلغ ۱۰۴،۵۰۹ میلیارد ریال)از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تابعه، پیگیری به منظور وصول سایر مطالبات فروش کود اوره حمایتی در جریان می باشد.

«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**

| 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 | دفعات حضور در جلسات | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟ | هيات مديره | كميته حسابرسي | كميته انتصابات | ساير كميته ها |
| امين محمدي مي آبادي | رئيس هيئت مديره | ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بابک پورکیا | مديرعامل | ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ | خير | ۰ | خير | بلي | ۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ولي اله ولي نيا | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۴ | ۱ | ۰ | ۰ |
| مهدي شفيعي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ | خير | ۰ | خير | بلي | ۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| زهره مجيدنيا | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ | بلي | ۰ | بلي | بلي | ۴ | ۰ | ۰ | ۰ |

| | | |
|---|---|---|
| تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۲۳ | 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 | ميزان مالكيت در سهام شركت |
|---|---|---|---|---|
| ولی اله ولی نیا | عضو هیئت مدیره | دکتری حسابداری | معاون مالی و توسعه سازمانی تامین سرمایه امین-رئیس هیئت مدیره کارگزاریامین آوید-معاونت مالی و اقتصادی شرکت پخش البرز-حسابرس و عضو کمیته تخصصی حسابرسی و ریسک شرکت های مختلف | ۰ |
| زهره مجید نیا | عضو هیئت مدیره | دکتری مهندسی شیمی | عضوهیئت مدیره پتروشیمی خراسان-عضو هیئت مدیره و مدیر برنامه ریزی و فناوری اطلاعات پتروشیمی سبلان-رئیس واحد بازرسی پتروشیمی غدیر - رئیس پروژه های راهبردی محیط زیستی پتروشیمی غدیر -مدرس دانشگاه | ۰ |

| | | |
|---|---|---|
| تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۸ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۲ | 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 |
|---|---|---|---|
| خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز | ۱,۹۹۹,۹۹۵ | ۱۰۰ | ۰ |

**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 |
|---|---|---|---|
| | | | |

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| گروه گسترش نفت و گاز پارسیان | ۰ | ۰ | ۰ |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سرمايه گذاري مدبران اقتصاد | سرمايه گذاري مدبران اقتصاد | 10320354635 | قاسم مسعودي | ولي اله ولي نيا | 1502524880 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دكترا | حسابداري | ☑ |
| سرمايه گذاري هامون سپاهان | سرمايه گذاري هامون سپاهان | 10102886958 | اميرحسين لطفي لاريجاني | مهدي شفيعي | 1753762499 | عضو هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | ☑ |
| گروه گسترش نفت و گاز پارسیان | گروه گسترش نفت و گاز پارسیان | 10103389006 | احمدرضا حیدرنیا | بابک پورکیا | 2292215144 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | كارشناسي | مهندسي شيمي | ☑ |
| بازرگاني و تجارت هامون سپاهان | بازرگاني و تجارت هامون سپاهان | 14003833672 | امين محمدي مي آبادي | امين محمدي مي آبادي | 0062917439 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي معدن | ☑ |
| صنايع پتروشيمي خليج فارس | صنايع پتروشيمي خليج فارس | 10101336301 | رحمان منصوريان | زهره مجيدنيا | 0829757422 | عضو هيئت مديره | غير موظف | دكترا | مهندسي شيمي | ☑ |