اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: پتروشيمي شيراز	سرمایه ثبت شده: 15,300,000
نماد: شیراز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441203	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در 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 صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 40، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف 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 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 بااهميت ناشي از اشتباه است.

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

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه 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، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرس گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري 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 اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 2-اهم موارد قابل ذكر در خصوص سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت توضيحي 19 صورتهاي مالي) به شرح زير مي باشد:
2-1- به شرح يادداشت توضيحي 1-19 صورتهاي مالي، بخشي از مطالبات شركت بابت مابه التفاوت نرخ فروش كود اوره از شركت خدمات حمايتي كشاورزي مربوط به بازه زماني 1 مهر 1397 لغايت 17 مهر 1398 به مبلغ 5,026 ميليارد ريال مي باشد كه مداركي دال بر تاييد مبلغ مذكور ارائه نشده و طرح دعاوي از سوي شركت مورد گزارش از اين بابت نزد مراجع قضايي در جريان بوده كه نتيجه قطعي آن تاكنون مشخص نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين آثار تعديلات احتمالي كه در صورت رفع محدوديتهاي مذكور و مشخص شدن نتايج پيگيريهاي حقوقي بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت مي يافت، در شرايط حاضر براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.
4. 2-2- به شرح يادداشت توضيحي 6-19 صورتهاي مالي، مانده مطالبات شركت مورد گزارش از صرافي "ج" به مبلغ 5,505 ميليارد ريال (معادل 49/9 ميليون درهم) ناشي از فروش هاي صادراتي تا پايان سال مالي قبل مي باشد كه عليرغم گذشت بيش از يكسال از رسوب مبالغ ارزي نزد آن صرافي، وجوه مزبور به حساب واحد مورد گزارش انتقال نيافته است. به نظر اين موسسه، اعمال تعديلاتي از بابت مراتب مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت دارد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مورد لزوم در خصوص توافقات در خصوص نحوه تسويه و چگونگي بازيافت كامل مطالبات مذكور، تعيين آثار آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.
به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2-2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 1-2 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

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

تاکید بر مطالب خاص

7. مطالبات از وزارت جهاد کشاورزي

به شرح يادداشت توضيحي 1-19 صورتهاي مالي، مبلغ 91ر301 ميليارد ريال مطالبات شرکت بابت مابه التفاوت نرخ کود اوره براي دوره مالي 18 مهرماه 1398 لغايت پايان سال 1401 مطابق با گزارش حسابرسي يارانه اي انجام شده توسط سازمان حسابرسي، مورد تاييد وزارت جهاد کشاورزي قرار گرفته و در دفاتر آن وزارتخانه و نيز در سامانه مديريت بدهي و اوراق بازار پول و سرمايه (سماد نو) به عنوان بدهي به شرکت مورد گزارش ثبت شده است. پيگيري شرکت جهت نحوه تسويه مطالبات مزبور از طريق سازمان برنامه و بودجه کشور در جريان مي باشد. همچنين مبلغ 32ر246 ميليارد ريال مطالبات شرکت مورد گزارش از بابت مراتب مذکور براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1402 توسط سازمان حسابرسي در جريان رسيدگي مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

8. مبادلات ارزي و نرخ هاي فروش محصولات صادراتي

وضعيت ارزي شرکت در يادداشت توضيحي 36 صورتهاي مالي ارائه شده و مانده هاي ارزي منعکس در صورتهاي مالي مورد گزارش براساس نرخ هاي خريد و فروش ارز در سامانه نيما تسعير و شناسايي گرديده است. در اين رابطه با توجه به تحريم هاي بين المللي، فروش هاي صادراتي شرکت بدون گشايش LC صورت مي گيرد و نحوه مراودات في مابين شرکت و صرافي هاي طرف حساب بابت واريزي هاي مربوط به فروش صادراتي، مانده مطالبات به مبلغ 7,014 ميليارد ريال (معادل 57 ميليون درهم امارات ، 0/5 ميليون دلار و 1/1 ميليون يورو) و تضامين اخذ شده از صرافي هاي خارج از بانکهاي عامل (چک ارزي و ريالي و وثيقه ملکي) به شرح يادداشت هاي توضيحي 6-19 و 4-36 صورتهاي مالي مي باشد. همچنين نرخ هاي فروش محصولات صادراتي با توجه به شرايط بازار ايران و بر مبناي قيمت هاي نشريه "ARGUS" و نرخ هاي اعلامي توسط کارگروه مشترک بازرگاني اوره کشور تعيين گرديده است. مضافا ، وضعيت تعهدات واحد مورد گزارش در ارتباط با ارز حاصل از صادرات و رعايت مصوبات هيات وزيران و بخشنامه‌هاي بانک مرکزي در يادداشت توضيحي 2-36 صورتهاي مالي ارائه شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

9. دعاوي حقوقي و ساير بدهيهاي احتمالي

آخرين وضعيت دعاوي حقوقي له و عليه واحد مورد گزارش و نيز ساير بدهيهاي احتمالي شرکت مورد گزارش به شرح يادداشت هاي توضيحي 3-2-38 الي 7-2-38 صورتهاي مالي مي باشد. قطعيت تعهدات شرکت مورد گزارش از بابت مراتب مذکور منوط به مشخص شدن نتايج اقدامات حقوقي و نيز ساير پيگيري هاي واحد مورد رسيدگي، مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

10. وضعيت پيش دريافت هاي سنواتي

به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-8 و 2-31 صورتهاي مالي طي سنوات اخير با توجه به کاهش نرخ جهاني محصولات تعدادي از خريداران از تحويل کالا در موعد مقرر امتناع نمودند. با عنايت به مفاد قراردادهاي فروش، نظريه کارشناس حقوقي و مصوبه هيات مديره، شرکت طي سالهاي 1401 و 1402 اقدام به فسخ معامله و نيز ضبط جمعا مبلغ 5ر314 ميليارد ريال (معادل 21/7 ميليون دلار) پيش دريافتهاي مورد بحث را نموده است و تعيين تکليف 1ر323 ميليارد ريال (معادل 3/6 ميليون دلار) پيش دريافت منقضي شده، هنوز صورت نپذيرفته است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات‌مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌کند. مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت کسب‌شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌که اين موسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. همانطور که در مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است که ساير اطلاعات به شرح بند 2-2 تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب به شرح بند 1-2 دريافت کند. لذا، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي تواند نتيجه گيري کند که ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

لازم به ذکر است، اطلاعات مالي آتي مندرج در فرم‌هاي پيش‌بيني‌شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ساير اطلاعات که مي‌بايست در چارچوب گزارشگري اطلاعات مالي آتي مورد بررسي و اظهارنظر قرار گيرد، در چارچوب گزارشگري در مورد ساير اطلاعات، توسط اين موسسه مورد بررسي و اظهارنظر قرار نگرفته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

12. نتايج اقدامات و پيگيري هاي شركت در خصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/04/17 صاحبان سهام، علاوه بر مورد مندرج در بند 2-2 اين گزارش، در خصوص اخذ سند مالكيت ساختمان هاي مدرس و زائرسراي مشهد و بخشي از اراضي شمال رودخانه كر، نهايي نشده است. همچنين، استقرار و بكارگيري سيستم مناسب كنترل هاي داخلي در خصوص توزين محصول در مرحله توليد و انتقال به انبار، بازنگري و به روزرساني دستورالعمل هاي اجرايي در خصوص برخي از فرآيندهاي عملياتي و مالي در شركت، منجر به نتيجه نشده است

13. نرخ فروش هاي صادراتي شركت در تاريخ پيش فاكتور تعيين مي گردد كه با توجه به فاصله زماني تا قطعيت فروش و بارگيري محصولات (انتقال مزايا و مخاطرات به خريدار) و احتمال تغيير نرخ جهاني فروش، لزوم بازنگري رويه هاي فروش ضروري مي باشد. همچنين مغاير با مفاد پيش فاكتور (قرارداد)، در مواردي فروش به خريداران پس از موعد مقرر در پيش فاكتور صورت پذيرفته و طي سال مورد گزارش فروش محصولات به خريداران عمدتا فاقد صورتجلسات كميته فروش مي باشد. مضافا ، مقررات بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران مبني بر انجام مراودات ارزي صرفا از طريق بانكهاي عامل، در مواردي رعايت نشده است.

14. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري، رعايت شده است. مضافا ، به نظر اين موسسه، معاملات مزبور در روال عادي عمليات تجاري و در چارچوب روابط بين شركتهاي گروه صورت پذيرفته است.

15. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در ساير بندهاي اين گزارش، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

16. 16-موارد قابل ذكر در خصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير است:

16-1- مقررات و ضوابط حاكم بر شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با انطباق كامل اساسنامه شركت با فرمت اساسنامه سازمان بورس و اوراق بهادار، رعايت نشده است. همچنين، تطبيق كامل شرايط شركت با مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركتهاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله تشكيل كميته انتصابات و ارائه اقرارنامه از سوي اعضاي هيات مديره به كميته مزبور و رعايت كامل ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد و ضوابط مربوط (موضوع ابلاغيه 122/102513 مورخ 1401/01/28 سازمان بورس و اوراق بهادار)، ضرورت دارد. مضافا ، در ارتباط با مفاد ماده 40 دستورالعمل حاكميت شركتي در خصوص ارائه گزارش كمک هاي بلاعوض و مسئوليت اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره، گزارشات ارائه شده شركت شامل توسعه زير ساخت هاي داراي منافع مشترک با جامعه، سرمايه گذاري در دانش، فرهنگ سازي و كاهش فقر و مشكلات اقتصادي، مورد بررسي قرار گرفت و به مورد خاصي برخورد نگرديده است.

16-2- چک ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به استثناي موارد مرتبط با استقرار و به كارگيري دستورالعمل هاي مندرج در بند 12 اين گزارش، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل كنترل هاي داخلي، برخورد نكرده است.

16-3- در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص پرداخت سود سهام پيشنهادي هيأت مديره به مبلغ 5ر586 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 40 صورتهاي مالي)، با درنظر داشتن آثار مفاد بندهاي مباني اظهارنظر مشروط اين گزارش، اين موسسه به مورد خاصي برخورد ننموده است.

17. 17-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

13خرداد1403

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1403/03/13 23:37:31
مدير موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/03/13 23:40:01

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۱۷,۶۹۰,۴۶۷	۲۲۷,۰۴۶,۸۳۶	(۴)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲۴,۴۴۱,۴۳۴)	(۸۷,۴۶۰,۰۵۶)	(۴۲)
سود(زيان) ناخالص	۹۳,۲۴۹,۰۴۳	۱۳۹,۵۸۶,۷۸۰	(۳۳)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۱۰۸,۴۵۶)	(۱۴,۶۲۳,۶۶۱)	(۵۱)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۸۴۲,۱۳۶	۱۱,۰۷۹,۶۴۴	(۷۴)
ساير هزينه‌ها	(۷۹۱,۵۲۷)	(۴۱۱,۵۵۸)	(۹۲)
سود(زيان) عملياتی	۷۳,۱۹۱,۱۹۶	۱۲۵,۶۳۱,۲۰۵	(۴۶)
هزينه های مالی	(۲۲۰,۱۹۶)	(۱,۱۸۴,۱۱۳)	۷۳
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۳۱۲,۹۲۱	(۴,۶۲۸,۳۲۷)	--
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۷۳,۱۸۳,۹۲۱	۱۲۹,۸۰۸,۷۵۵	(۴۴)
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	۷۳,۱۸۳,۹۲۱	۱۲۹,۸۰۸,۷۵۵	(۴۴)
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۷,۲۶۰,۵۰۴)	(۱۲,۸۹۴,۸۱۴)	(۳۴)
سال‌هاي قبل	۰	(۴۲۹,۴۴۱)	--
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۳,۴۶۰	۸,۲۴۷	(۵۸)
غيرعملياتي (ريال)	۲۰۸	(۲۲۱)	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳,۶۶۸	۸,۰۲۶	(۵۴)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۳,۶۶۸	۸,۰۲۶	(۵۴)
سود (زيان) خالص هر سهم- ريال	۳,۶۵۵	۷,۶۱۳	(۵۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه - میلیون ریال	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	(۵۲)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴۱,۱۱۷,۱۸۲	۴۱,۳۳۷,۸۵۸	۴۵,۴۷۸,۸۴۸	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۲۶,۵۲۷	۱۲۶,۵۲۷	۹۳,۴۷۸	۰
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۱۵۲,۴۶۱	۱۵۳,۷۲۶	۱۳۳,۴۹۳	(۱)
جمع داراييهاي غيرجاري	۴۱,۳۹۶,۱۷۰	۴۱,۶۱۸,۱۱۱	۴۵,۷۰۳,۸۱۸	(۱)
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۹۷۹,۲۳۲	۳,۹۳۶,۱۷۸	۱,۸۹۸,۴۰۵	۱
موجودي مواد و کالا	۳۴,۵۳۶,۴۸۶	۱۷,۳۹۹,۶۷۳	۱۶,۷۸۷,۰۹۵	۹۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵۲,۱۱۸,۸۱۶	۱۱۹,۷۱۷,۴۷۳	۹۰,۵۸۴,۰۹۳	۲۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۶,۲۱۳,۰۲۹	۶۱,۵۹۶,۶۰۹	۴,۷۸۱,۹۲۰	(۴۱)
موجودي نقد	۲۹,۴۴۰,۹۷۹	۱۷,۴۹۹,۱۱۷	۸,۴۹۷,۷۵۳	۶۸
	۲۵۶,۲۸۸,۵۳۲	۲۲۰,۱۴۹,۰۴۹	۱۲۳,۵۴۹,۲۶۵	۱۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۵۶,۲۸۸,۵۳۲	۲۲۰,۱۴۹,۰۴۹	۱۲۳,۵۴۹,۲۶۵	۱۶
جمع داراييها	۲۹۷,۶۸۴,۷۰۲	۲۶۱,۷۶۷,۱۶۰	۱۶۸,۲۵۳,۰۸۳	۱۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۴۶,۰۶۶	۱۲۴,۶۵۹	۵۸,۴۲۳	۱۷
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۵۳۰,۲۰۰	۱,۵۳۰,۲۰۰	۵۱۰,۲۰۰	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	۱۶۵,۷۷۷,۵۱۳	۱۷۸,۴۷۳,۵۵۵	۹۳,۲۹۰,۹۷۵	(۷)

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۱,۲۱۴,۰۸۵)	(۱,۱۹۷,۹۶۴)	(۶۶۲,۱۶۹)	(۱)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۱۸۱,۷۲۲,۳۸۲	۱۹۴,۴۱۳,۱۳۸	۹۷,۴۸۰,۱۱۷	(۷)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۸۱,۷۲۲,۳۸۲	۱۹۴,۴۱۳,۱۳۸	۹۷,۴۸۰,۱۱۷	(۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۲,۵۹۹,۳۷۹	۲۳,۹۷۳,۰۴۶	۱۴,۸۹۷,۶۱۰	۴۳
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۴,۲۶۶,۷۵۴	۳,۱۲۴,۱۰۷	۲,۴۶۳,۵۱۱	۳۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۶,۸۶۶,۱۳۳	۲۶,۰۹۷,۱۵۳	۱۷,۳۶۱,۱۲۱	۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۱,۲۴۷,۳۸۱	۱۶,۰۸۳,۷۷۱	۳۳,۳۹۱,۶۸۲	۹۴
ماليات پرداختني	۲۵,۹۸۵,۴۶۹	۱۳,۵۶۰,۵۲۰	۱,۵۸۳,۷۱۹	۹۳
سود سهام پرداختني	۲۶۲,۴۱۷	۱۱۵,۲۰۵	۱,۳۳۰,۴۴۳	۱۲۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۶,۵۲۲,۰۸۵	۰
ذخاير	۵,۳۷۵,۴۹۰	۴,۱۲۳,۲۱۸	۲,۱۱۰,۸۴۳	۳۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۶,۲۲۵,۴۳۰	۷,۳۷۴,۱۵۵	۸,۴۷۳,۰۷۳	۱۲۰
	۷۹,۰۹۶,۱۸۷	۴۱,۲۵۶,۸۶۹	۵۳,۴۱۱,۸۴۵	۹۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۹,۰۹۶,۱۸۷	۴۱,۲۵۶,۸۶۹	۵۳,۴۱۱,۸۴۵	۹۳
جمع بدهي‌ها	۱۱۵,۹۶۲,۳۲۰	۶۷,۳۵۴,۰۲۲	۷۰,۷۷۳,۹۶۶	۷۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۹۷,۶۸۴,۷۰۲	۲۶۱,۷۶۷,۱۶۰	۱۶۸,۲۵۳,۰۸۳	۱۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۴۲۳	۰	۰	۵۱۰,۲۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۹۳,۲۹۰,۹۷۵	(۶۶۲,۱۶۹)	۹۷,۴۸۰,۱۱۷	۰	۹۷,۴۸۰,۱۱۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۴۲۳	۰	۰	۵۱۰,۲۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۹۳,۲۹۰,۹۷۵	(۶۶۲,۱۶۹)	۹۷,۴۸۰,۱۱۷	۰	۹۷,۴۸۰,۱۱۷

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 دارايي‌ها	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 سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰		۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰	۰	۱۱۶,۴۸۴,۵۰۰
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۹,۰۸۱,۹۲۰)		(۱۹,۰۸۱,۹۲۰)	۰	(۱۹,۰۸۱,۹۲۰)
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	۱۰,۲۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	
خرید سهام خزانه												(۱,۳۷۶,۸۰۵)	(۱,۳۷۶,۸۰۵)		(۱,۳۷۶,۸۰۵)
فروش سهام خزانه				۶۶,۲۳۶							۰	۸۴۱,۰۱۰	۹۰۷,۲۴۶		۹۰۷,۲۴۶
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							۱,۰۳۰,۰۰۰				(۱,۰۳۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰

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
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۵۵,۹۲۳,۴۱۷		۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۰	۵۵,۹۲۳,۴۱۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۹۲۳,۴۱۷		۵۵,۹۲۳,۴۱۷	۰	۵۵,۹۲۳,۴۱۷
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۶۸,۶۱۹,۴۵۹)		(۶۸,۶۱۹,۴۵۹)	۰	(۶۸,۶۱۹,۴۵۹)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۵۷۱,۴۴۹)	(۵۷۱,۴۴۹)	۰	(۵۷۱,۴۴۹)
فروش سهام خزانه				۲۱,۴۰۷							۰	۵۵۵,۳۲۸	۵۷۶,۷۳۵	۰	۵۷۶,۷۳۵
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۶,۰۶۶	۰	۰	۱,۵۳۰,۲۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۱۶۵,۷۷۷,۵۱۳	(۱,۲۱۴,۰۸۵)	۱۸۱,۷۲۳,۳۸۲	۰	۱۸۱,۷۲۳,۳۸۲

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۱,۱۷۱,۷۰۶	۸۹,۰۸۴,۶۸۸	(۴۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۱۸۶,۵۵۵)	(۱,۳۴۷,۴۵۴)	(۲۸۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۵,۹۸۵,۱۵۱	۸۷,۷۳۷,۲۳۴	(۴۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۵,۵۷۴,۶۵۹)	(۱,۹۲۶,۰۳۸)	(۱۸۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۳۴,۰۴۹)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سایر سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰۰,۷۲۴,۴۴۶	۱۰,۰۸۹,۹۱۱	۸۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۷۵,۲۹۰,۰۰۵)	(۶۶,۹۰۴,۶۰۰)	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۴,۰۴۴,۹۵۶	۶,۴۰۹,۲۳۷	۱۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۳۳,۹۰۴,۷۳۸	(۵۲,۳۶۵,۵۳۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۷۹,۸۸۹,۸۸۹	۳۵,۳۷۱,۶۹۵	۱۲۶
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصیل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۵۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۰۸۰)	۷۴
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	(۶,۴۴۶,۸۳۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	(۶۶۰,۵۹۷)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	(۲۰,۲۹۷,۱۵۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۶۸,۴۷۲,۲۴۷)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۸,۵۲۲,۲۴۷)	(۲۷,۵۹۷,۶۶۶)	(۱۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱,۳۶۷,۶۴۲	۷,۷۷۴,۰۲۹	۴۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۴۹۹,۱۱۷	۸,۴۹۷,۷۵۲	۱۰۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۷۴,۲۲۰	۱,۲۲۷,۳۳۶	(۵۳)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۹,۴۴۰,۹۷۹	۱۷,۴۹۹,۱۱۷	۶۸
معاملات غیرنقدي	۸۴۶,۸۳۸	۷۶۰,۱۲۹	۱۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴	۲۲۶,۷۵۰,۱۳۲	(۴)
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۱۲۴,۲۱۷,۳۳۳)	(۸۷,۳۱۷,۹۱۴)	(۴۲)
سود(زیان) ناخالص	۹۲,۹۹۰,۹۴۱	۱۳۹,۴۳۲,۲۱۸	(۳۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۱,۹۲۸,۶۴۶)	(۱۴,۵۱۷,۷۲۰)	(۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۸۱۴,۹۸۷	۱۱,۰۷۹,۶۴۴	(۷۵)
سایر هزینه‌ها	(۷۹۱,۵۲۷)	(۴۱۱,۵۵۸)	(۹۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	۷۳,۰۸۵,۷۵۵	۱۳۵,۵۸۲,۵۸۴	(۴۶)
هزینه های مالی	(۳۲۰,۱۹۶)	(۱,۱۸۴,۱۱۳)	۷۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰۱,۵۶۰	(۴,۶۴۵,۷۰۶)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۳,۰۶۷,۱۱۹	۱۲۹,۷۵۲,۷۶۵	(۴۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۴,۲۳۲,۷۷۹)	(۱۲,۸۷۴,۲۳۵)	(۱۱)
سال‌هاي قبل	(۲,۹۷۲,۱۴۹)	(۴۲۲,۶۱۴)	(۶۰۳)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۵,۸۶۲,۱۹۱	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	(۵۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۵,۸۶۲,۱۹۱	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	(۵۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳,۴۵۶	۸,۲۴۶	(۵۸)
غیرعملیاتي (ریال)	۲۰۷	(۲۲۱)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۶۶۳	۸,۰۲۵	(۵۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۶۶۳	۸,۰۲۵	(۵۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۶۵۱	۷,۶۱۱	(۵۲)
سرمایه	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۵,۸۶۲,۱۹۱	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	(۵۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۵۵,۸۶۲,۱۹۱	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	(۵۲)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۴۵۹,۷۳۹	۴۱,۳۷۱,۹۹۶	۴۵,۵۸۵,۶۳۸	(۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۱,۸۱۴	۹۱,۸۱۴	۹۱,۸۱۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۵۲,۴۶۱	۱۵۳,۷۲۶	۱۳۲,۴۹۲	(۱)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۰,۷۰۶,۰۱۴	۴۱,۶۱۹,۵۳۶	۴۵,۸۱۱,۹۴۴	(۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۹۳۴,۲۹۱	۳,۹۳۶,۱۷۸	۱,۸۹۸,۴۰۵	۰
موجودي مواد و كالا	۳۴,۵۳۶,۴۸۶	۱۷,۳۹۹,۶۷۳	۱۶,۷۸۷,۰۹۵	۹۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵۲,۶۸۶,۵۱۹	۱۱۹,۴۵۴,۱۵۴	۹۰,۳۴۹,۶۰۱	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۵,۸۴۳,۰۲۹	۶۱,۳۷۶,۶۰۹	۴,۶۲۱,۹۲۰	(۴۲)
موجودي نقد	۲۹,۳۴۲,۹۴۳	۱۷,۳۶۸,۶۹۴	۸,۴۴۸,۲۷۰	۶۹
	۲۵۶,۳۴۳,۳۶۸	۲۱۹,۵۳۵,۳۰۸	۱۲۲,۱۰۵,۲۹۱	۱۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۵۶,۳۴۳,۳۶۸	۲۱۹,۵۳۵,۳۰۸	۱۲۲,۱۰۵,۲۹۱	۱۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارايي‌ها	۲۹۷,۰۴۹,۳۸۲	۲۶۱,۱۵۴,۸۴۴	۱۶۷,۹۱۷,۲۳۵	۱۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۴۶,۰۶۶	۱۲۴,۶۵۹	۵۸,۴۲۳	۱۷
اندوخته قانوني	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	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	۱۶۵,۷۷۳,۳۰۹	۱۷۸,۵۳۰,۵۷۷	۹۲,۳۷۶,۵۸۱	(۷)
سهام خزانه	(۱,۲۱۴,۰۸۵)	(۱,۱۹۷,۹۶۴)	(۶۶۲,۱۶۹)	(۱)
جمع حقوق مالكانه	۱۸۱,۷۱۷,۹۷۸	۱۹۴,۴۶۹,۹۶۰	۹۷,۵۶۵,۵۲۳	(۷)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۲,۵۹۹,۳۷۹	۲۲,۹۷۲,۰۴۶	۱۴,۸۹۷,۶۱۰	۴۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۸۸۳,۵۳۴	۲,۸۰۰,۲۴۱	۲,۲۵۷,۰۳۶	۳۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۶,۴۸۲,۹۱۳	۲۵,۷۷۳,۲۸۷	۱۷,۲۵۴,۶۴۶	۴۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۱,۴۱۹,۰۶۷	۱۶,۰۰۸,۲۵۶	۳۳,۲۶۳,۹۸۳	۹۶
ماليات پرداختني	۲۵,۹۲۹,۸۹۳	۱۳,۵۳۳,۰۴۱	۱,۵۶۷,۵۲۴	۹۲
سود سهام پرداختني	۲۶۲,۴۱۷	۱۱۵,۲۰۵	۱,۳۳۰,۴۴۳	۱۲۸
تسهيلات مالي	۰	۰	۶,۵۲۲,۰۸۵	۰
ذخاير	۵,۰۱۱,۶۸۴	۳,۸۸۰,۸۴۰	۱,۹۳۹,۹۵۸	۲۹
پيش‌دريافت‌ها	۱۶,۲۲۵,۴۳۰	۷,۳۷۴,۱۵۵	۸,۴۷۳,۰۷۳	۱۲۰
	۷۸,۸۴۸,۴۹۱	۴۰,۹۱۱,۵۹۷	۵۳,۰۹۷,۰۶۶	۹۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۸,۸۴۸,۴۹۱	۴۰,۹۱۱,۵۹۷	۵۳,۰۹۷,۰۶۶	۹۳
جمع بدهي‌ها	۱۱۵,۳۳۱,۴۰۴	۶۶,۶۸۴,۸۸۴	۷۰,۳۵۱,۷۱۲	۷۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۹۷,۰۴۹,۳۸۲	۲۶۱,۱۵۴,۸۴۴	۱۶۷,۹۱۷,۲۳۵	۱۴

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۴۲۳	۵۱۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۹۲,۳۷۶,۵۸۱	(۶۶۲,۱۶۹)	۹۷,۵۶۵,۵۲۳
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۸,۴۲۳	۵۱۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۹۲,۳۷۶,۵۸۱	(۶۶۲,۱۶۹)	۹۷,۵۶۵,۵۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶		۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	۰	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	۰	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶
سود سهام مصوب									(۱۹,۰۸۱,۹۲۰)		(۱۹,۰۸۱,۹۲۰)
افزایش سرمایه	۱۰,۲۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱,۳۷۶,۸۰۵)	(۱,۳۷۶,۸۰۵)
فروش سهام خزانه			۰	۶۶,۲۳۶						۸۴۱,۰۱۰	۹۰۷,۲۴۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۰۲۰,۰۰۰				(۱,۰۲۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲۴,۶۵۹	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۱۷۸,۵۳۰,۵۷۷	(۱,۱۹۷,۹۶۴)	۱۹۴,۴۶۹,۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۵۵,۸۶۲,۱۹۱		۵۵,۸۶۲,۱۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۸۶۲,۱۹۱	۰	۵۵,۸۶۲,۱۹۱
سود سهام مصوب									(۶۸,۶۱۹,۴۵۹)		(۶۸,۶۱۹,۴۵۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										(۵۷۱,۴۴۹)	(۵۷۱,۴۴۹)
فروش سهام خزانه				۲۱,۴۰۷						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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۶,۰۶۶	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۸۲,۶۸۸	۰	۰	۱۶۵,۷۷۳,۳۰۹	(۱,۲۱۴,۰۸۵)	۱۸۱,۷۱۷,۹۷۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵۰,۹۸۰,۶۹۲	۸۸,۸۷۳,۸۷۹	(۴۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۵,۱۵۹,۰۷۶)	(۱,۳۳۱,۳۳۲)	(۲۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴۵,۸۲۱,۶۱۶	۸۷,۵۴۲,۵۴۷	(۴۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۸۹۶,۷۴۰)	(۱,۸۶۵,۶۷۳)	(۱۶۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰۰,۷۲۴,۴۴۶	۱۰,۰۸۹,۹۱۱	۸۹۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۷۵,۱۴۰,۰۰۵)	(۶۶,۸۴۴,۶۰۰)	(۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۳,۴۱۲,۹۵۹	۶,۳۶۸,۵۶۹	۱۱۱

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	۳۴,۱۰۰,۶۶۰	(۵۲,۲۵۱,۷۹۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۷۹,۹۲۲,۲۷۶	۳۵,۲۹۰,۷۵۴	۱۲۶
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۵۰,۰۰۰)	(۱۹۳,۰۸۰)	۷۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	(۶,۴۴۶,۸۳۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	(۶۶۰,۵۹۷)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶۸,۴۷۲,۲۴۷)	(۲۰,۲۹۷,۱۵۸)	(۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۶۸,۵۲۲,۲۴۷)	(۲۷,۵۹۷,۶۶۶)	(۱۴۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱,۴۰۰,۰۲۹	۷,۶۹۳,۰۸۸	۴۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۳۶۸,۶۹۴	۸,۴۴۸,۲۷۰	۱۰۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۷۴,۲۲۰	۱,۲۲۷,۳۳۶	(۵۳)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۹,۳۴۲,۹۴۳	۱۷,۳۶۸,۶۹۴	۶۹
معاملات غیرنقدي	۸۴۶,۸۳۸	۷۶۰,۱۲۹	۱۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
اوره	تن	۱,۵۷۹,۴۸۹	نرخ بازار	۱,۵۷۹,۴۸۹		۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۴,۷۰۲		۰		۰	۰	۱,۵۱۹,۳۶۸	۰	۰	۰
متانول	تن	۸۶,۴۳۱	نرخ بازار	۸۶,۴۳۱	۷۴,۹۰۶	۷۱,۳۶۰,۳۴۵	۵,۳۴۵,۳۱۸	(۴,۰۳۲,۶۲۱)	۱,۳۱۲,۶۹۷	۸۴,۸۲۱	۷۸,۵۰۵	۷۸,۸۷۶,۴۴۱	۶,۱۹۲,۱۹۵	(۶,۱۶۰,۲۳۸)	۳۱,۹۵۷	۸۶,۹۵۸	۷۳,۴۵۸	۷۹,۷۹۹,۹۹۵	۵,۸۶۱,۹۴۸
اسید نیتریک	تن	۳۸۸,۰۶۳	نرخ بازار	۳۸۸,۰۶۳	۵۶,۳۹۵	۷۵,۸۰۱,۲۹۴	۴,۲۷۴,۸۱۴	(۹۰۹,۹۱۰)	۳,۳۶۴,۹۰۴	۳۷۹,۸۹۹	۵۰,۱۱۶	۱۴۸,۸۶۷,۶۶۷	۷,۴۶۰,۶۵۲	(۱,۱۶۱,۴۳۴)	۶,۲۹۹,۲۱۸	۳۲۵,۵۴۱	۳۹,۱۳۰	۲۰۲,۶۵۸,۹۸۳	۷,۹۳۰,۰۴۶
آمونیاک	تن	۱,۰۵۴,۳۶۸	نرخ بازار	۱,۰۵۴,۳۶۸	۲۴,۵۴۵	۱۹۸,۲۸۳,۱۵۳	۴,۸۶۶,۸۶۰	(۱,۳۱۲,۶۸۴)	۳,۵۵۴,۱۷۶	۱,۱۱۷,۲۹۷	۲۶,۴۹۸	۱۲۳,۱۹۴,۵۸۱	۳,۲۶۴,۴۱۰	(۲,۲۲۹,۲۵۳)	۱,۰۲۵,۱۵۷	۱,۰۲۲,۰۹۷	۳۰,۵۵۱	۱۲۳,۱۹۳,۶۱۱	۳,۷۶۳,۶۸۸
نیترات صنعتي	تن	۲۱۰,۰۰۸	نرخ بازار	۲۱۰,۰۰۸	۱۹۲,۰۱۰	۹۹,۷۹۰,۷۲۴	۱۹,۱۶۰,۸۱۷	(۸,۱۸۴,۶۲۰)	۱۰,۹۷۶,۱۹۷	۲۰۹,۷۶۵	۲۰۹,۴۸۷	۱۲۴,۶۵۳,۴۷۳	۲۶,۱۱۳,۲۸۲	(۱۳,۵۵۱,۸۸۹)	۱۲,۵۶۱,۳۹۳	۱۴۴,۹۲۷	۱۳۸,۷۷۴	۹۱,۷۰۹,۳۹۱	۱۲,۷۲۶,۸۷۹
کود مایع ازته UAN	تن	۴۴,۳۰۳	نرخ بازار	۴۴,۳۰۳	۲,۶۴۰	۵۹,۱۹۸,۱۰۶	۱۵۶,۲۸۳	(۹۱,۹۲۵)	۶۴,۳۵۸	۲,۳۶۸	۲,۲۹۰	۶۴,۰۳۲,۷۵۱	۱۴۶,۶۲۵	(۱۳۳,۸۵۸)	۱۲,۷۷۷	۱۴,۳۰۳	۱۴,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰
آرگون	تن	۴,۱۱۰	نرخ بازار	۴,۱۱۰	۳,۸۶۷	۱۹۵,۲۷۶,۱۸۳	۷۵۵,۱۳۳	(۲۶۱,۰۵۵)	۴۹۴,۰۷۸	۴,۰۴۰	۳,۹۸۵	۳۶۵,۷۱۰,۶۶۵	۱,۴۵۷,۳۵۷	(۴۰۴,۱۲۷)	۱,۰۵۳,۲۳۰	۴,۲۶۶	۳,۰۱۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۹۷۵
اوره کلوخه	تن	۰	نرخ بازار	۰	۶۰	۴۳,۹۱۶,۶۶۷	۲,۶۳۵	(۲,۵۹۵)	۴۰	۰	۱,۹۶۹	۵۵,۵۵۲,۵۶۵	۱۰۹,۲۸۳	(۱۰۸,۲۰۳)	۱,۰۸۰	۰	۰	۰	۰
اوره صنعتي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۲۱,۵۷۷	۱۳۲,۵۰۲,۷۵۸	۲,۸۵۹,۰۱۲	(۹۶۷,۱۸۵)	۱,۸۹۱,۸۲۷	۰	۳۳,۲۹۶	۱۰۶,۶۷۱,۴۶۲	۳,۵۵۱,۷۳۳	(۲,۲۰۷,۵۶۲)	۱,۳۴۴,۱۷۱	۰	۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰
اوره کشاورزي	تن	۰	نرخ بازار	۰	۴۹۱,۳۸۶	۹۴,۵۳۲,۸۹۹	۴۶,۴۵۲,۱۴۳	(۲۲,۰۲۴,۱۴۶)	۲۴,۴۲۷,۹۹۷	۰	۳۸۵,۱۶۹	۹۱,۶۸۲,۶۴۱	۳۵,۳۱۲,۳۱۱	(۲۵,۵۵۹,۲۸۳)	۹,۷۵۳,۹۲۸	۰	۴۷۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۰۰,۰۰۰
نیترات کشاورزي	تن	۲۰,۶۹۳	نرخ بازار	۲۰,۶۹۳	۱۹,۴۴۳	۹۲,۴۱۷,۷۳۴	۱,۷۹۶,۸۷۸	(۸۳۱,۱۶۳)	۹۶۵,۷۱۵	۱۹,۲۶۴	۱۹,۲۹۳	۱۱۹,۹۲۳,۸۰۷	۲,۳۱۳,۶۹۰	(۱,۲۵۲,۳۸۵)	۱,۰۶۱,۳۰۵	۵۵,۶۹۰	۵۵,۶۹۰	۹۱,۷۰۹,۳۹۱	۵,۱۰۷,۲۹۶
جمع فروش داخلی				۳,۲۸۷,۴۶۵	۸۸۶,۸۲۹		۸۵,۶۶۹,۸۹۳	(۳۸,۶۱۷,۹۰۴)	۴۷,۰۵۱,۹۸۹	۳,۴۸۳,۱۵۶	۸۱۰,۶۰۸		۸۵,۹۲۳,۶۴۸	(۵۲,۷۶۸,۴۳۳)	۳۳,۱۵۴,۲۱۶	۳,۱۷۳,۱۵۰	۸۶۴,۶۱۳		۹۳,۵۴۴,۸۳۳
فروش صادراتی:																			
آرگون صادراتي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۲۰۶	۱۵۷,۵۸۷,۳۷۹	۳۲,۴۶۳	(۱۳,۹۰۷)	۱۸,۵۵۶	۰	۶۱	۳۶۵,۲۱۳,۱۱۵	۲۲,۲۷۸	(۶,۱۸۶)	۱۶,۰۹۳	۰	۱,۲۴۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۵۶۰
آمونیاک صادراتي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۴,۸۵۰	۱۶۳,۱۶۴,۹۴۸	۷۹۱,۳۵۰	(۲۵۹,۳۸۲)	۵۳۱,۹۶۸	۰	۱۵,۰۴۷	۱۰۸,۰۶۷,۸۵۴	۱,۶۲۶,۰۹۷	(۱,۲۶۵,۸۹۱)	۳۶۰,۲۰۶	۰	۲۰,۰۰۰	۱۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۰۰۰
متانول صادراتي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۱۱,۲۳۷	۹۷,۳۹۷,۰۸۱	۱,۰۹۴,۴۵۱	(۶۰۴,۹۵۲)	۴۸۹,۴۹۹	۰	۵,۴۶۷	۹۹,۳۲۸,۶۹۹	۵۴۳,۰۳۰	(۴۸۷,۸۰۵)	۵۵,۲۲۵	۰	۱۳,۵۰۰	۹۲,۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۰۷۵

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
کود مایع ازته UANصادراتي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۴۳,۲۰۴	۴۳,۳۲۰,۰۶۴	۱,۷۸۶,۰۷۶	(۱,۴۶۹,۵۵۷)	۳۱۶,۵۱۹	۰	۱۰۰	۸۷,۴۹۰,۰۰۰	۸,۷۴۹	(۵,۸۴۵)	۲,۹۰۴	۰	۰	۰	۰
اوره صادراتي	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۱,۰۲۱,۹۲۴	۱۳۴,۴۲۸,۶۸۵	۱۳۷,۳۷۵,۸۹۹	(۴۶,۳۵۲,۲۱۲)	۹۱,۰۲۳,۶۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۹۶۴,۰۰۰
اوره صادراتي کیسه	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۴,۹۱۳	۱۳۱,۲۶۳,۵۶۸	۳۳,۴۶۰,۷۹۰	(۱۶,۴۵۸,۴۰۲)	۱۷,۰۰۲,۳۸۸	۰	۰	۰	۰
اوره صادراتي فله	تن	۰	نرخهای جهانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۴,۵۰۳	۱۱۴,۵۸۸,۷۷۰	۹۵,۶۲۴,۶۷۳	(۵۳,۲۲۴,۷۶۲)	۴۲,۳۹۹,۹۱۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۱,۰۸۰,۴۳۱		۱۴۱,۰۸۰,۲۳۹	(۴۸,۷۰۰,۰۱۰)	۹۲,۳۸۰,۲۲۹	۰	۱,۱۱۰,۰۹۱		۱۳۱,۲۸۵,۶۱۶	(۷۱,۴۴۸,۸۹۱)	۵۹,۸۳۶,۷۲۵	۰	۱,۱۱۴,۷۴۰		۱۴۷,۸۷۴,۶۳۵
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۳,۲۸۷,۴۶۵	۱,۹۶۷,۲۵۰		۲۲۶,۷۵۰,۱۳۲	(۸۷,۳۱۷,۹۱۴)	۱۳۹,۴۳۲,۲۱۸	۳,۴۸۲,۱۵۶	۱,۹۳۰,۶۹۹		۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴	(۱۲۴,۲۱۷,۳۲۳)	۹۲,۹۹۰,۹۴۱	۲,۱۷۳,۱۵۰	۱,۹۷۹,۲۵۳		۲۴۱,۴۱۹,۴۶۷

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲۶,۹۹۶,۳۵۷	۳۹,۹۶۶,۵۷۸	۷۲,۶۹۸,۰۶۸	۱۴۱,۱۲۲,۸۸۹	۲۲۶,۷۵۰,۱۳۲	۲۱۷,۲۰۸,۲۶۴	۲۴۱,۴۱۹,۴۶۷
مبلغ بهای تمام شده	(۱۴,۱۱۴,۹۵۱)	(۱۹,۲۳۱,۹۵۷)	(۳۰,۸۷۵,۶۹۰)	(۷۰,۱۴۹,۹۵۲)	(۸۷,۳۱۷,۹۱۴)	(۱۲۴,۲۱۷,۳۲۳)	(۱۴۰,۲۷۷,۱۲۳)

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ فروش اوره صادراتی در حدود نرخ های سال ۱۴۰۲ محقق گردد. نرخ فروش اوره داخلي نیز به شرح توضیحات مندرج در بخش سایر توضیحات بااهمیت می باشد.	

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴۳,۵۰۵,۲۲۷	۶۳,۱۱۴,۳۹۵	۵۶,۵۷۴,۰۰۸
دستمزدمستقیم تولید	۲,۸۳۴,۸۲۶	۳,۷۸۸,۲۹۷	۵,۴۹۳,۰۳۱
سربارتولید	۴۱,۵۳۷,۵۷۸	۶۹,۷۲۰,۵۵۴	۷۴,۳۲۸,۱۴۹
جمع	۸۷,۸۷۷,۶۳۱	۱۳۶,۶۲۳,۲۴۶	۱۳۶,۳۹۵,۱۸۸
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۹۹,۲۰۱)	(۷۹۱,۵۲۷)	۰
جمع هزینه هاي تولید	۸۷,۴۷۸,۴۳۰	۱۳۵,۸۳۱,۷۱۹	۱۳۶,۳۹۵,۱۸۸
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۸۷,۴۷۸,۴۳۰	۱۳۵,۸۳۱,۷۱۹	۱۳۶,۳۹۵,۱۸۸
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۴,۵۶۸,۸۷۲	۴,۷۲۹,۳۸۸	۱۶,۳۴۳,۷۸۴
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۴,۷۲۹,۳۸۸)	(۱۶,۳۴۳,۷۸۴)	(۱۲,۴۶۱,۸۴۹)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۸۷,۳۱۷,۹۱۴	۱۲۴,۲۱۷,۳۲۳	۱۴۰,۲۷۷,۱۲۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۸۷,۳۱۷,۹۱۴	۱۲۴,۲۱۷,۳۲۳	۱۴۰,۲۷۷,۱۲۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ گاز خوراک به ازای هر متر مکعب ۶۵۰۰۰ ریال (بعلاوه مالیات بر ارزش افزوده) 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آمونیاک	تن	۹,۶۲۰	۵۶,۹۹۶,۸۸۱	۵۴۸,۳۱۰	۳۶,۳۹۵	۹۱,۳۸۸,۸۴۵	۳,۳۲۶,۰۹۷	۰	۰	۰	۴۱,۵۴۵	۸۴,۱۲۹,۱۱۳	۳,۴۹۵,۱۴۴	۴,۴۷۰	۸۴,۸۴۶,۳۰۹	۳۷۹,۲۶۳
اوره	تن	۸۹,۶۶۸	۴۵,۶۴۱,۰۵۴	۴,۰۹۲,۵۴۲	۱,۶۶۳,۸۱۳	۶۵,۵۳۰,۷۸۱	۱۰۹,۰۳۰,۹۶۵	۰	۰	۰	۱,۵۰۹,۸۵۲	۶۴,۶۱۴,۵۵۲	۹۷,۵۵۸,۴۱۱	۲۴۳,۶۲۹	۶۳,۸۸۸,۵۱۹	۱۵,۵۶۵,۰۹۶
نیترات آمونیوم	تن	۱۲۰	۴۲,۸۱۶,۶۶۷	۵,۱۲۸	۲۲۷,۹۵۰	۶۴,۹۲۴,۱۴۱	۱۴,۷۹۹,۴۵۸	۷۱۴	۰	۰	۲۲۸,۷۷۹	۶۴,۷۰۹,۹۳۴	۱۴,۸۰۴,۲۷۴	۵	۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۲
اسید نیتریک	تن	۶۲۷	۱۶,۶۷۹,۴۲۶	۱۰,۴۵۸	۴۸,۸۸۲	۲۳,۸۸۹,۸۳۷	۱,۱۶۷,۷۸۳	۱,۳۱۱	۰	۰	۵۰,۱۱۶	۲۳,۱۷۴,۹۱۴	۱,۱۶۱,۴۳۴	۷۰۴	۲۳,۸۷۳,۵۸۰	۱۶,۸۰۷
متانول	تن	۱,۰۳۹	۵۳,۹۷۹,۷۸۸	۵۶,۰۸۵	۸۴,۸۲۱	۸۱,۸۹۷,۲۱۹	۶,۹۴۶,۶۰۴	۰	۰	۰	۸۲,۹۷۲	۷۹,۱۶۹,۷۵۹	۶,۶۴۸,۰۴۳	۱,۸۸۸	۱۸۷,۸۴۲,۱۶۱	۳۵۴,۶۴۶

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره		تولید		تعدیلات		فروش		موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آرگون	تن	۳۲	۶۸,۹۰۶,۲۵۰	۲,۲۰۵	۴,۰۳۷	۱۰۱,۶۹۸,۰۴۳	۴۱۰,۵۵۵	۰	۰	۰	۴,۰۴۶	۱۰۱,۴۱۲,۲۵۹	۴۱۰,۳۱۴	۲۳	۱۰۶,۳۴۷,۸۲۶	۲,۴۴۶
کود مایع ازته UAN	تن	۴۱۹	۳۴,۹۶۴,۲۰۰	۱۴,۶۵۰	۲,۲۶۸	۶۳,۴۵۳,۱۲۵	۱۵۰,۲۵۷	۰	۰	۰	۲,۲۹۰	۵۸,۴۵۳,۱۳۸	۱۲۹,۷۰۳	۲۹۷	۶۳,۴۸۶,۱۴۶	۲۵,۲۰۴
جمع کل				۴,۷۲۹,۳۸۸			۱۳۵,۸۳۱,۷۱۹			۰			۱۲۴,۲۱۷,۳۲۳			۱۶,۳۴۳,۷۸۴

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰											
		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
آمونیاک	تن	۴,۴۷۰	۸۴,۸۴۶,۳۰۹	۳۷۹,۲۶۳	۴۹,۱۲۸	۹۸,۸۷۲,۵۲۲	۴,۸۵۸,۳۹۸	۰	۰	۰	۵۰,۵۵۱	۹۷,۶۵۶,۷۶۲	۴,۹۳۶,۶۴۷	۳,۰۵۷	۹۸,۴۶۷,۱۲۵	۳۰۱,۰۱۴
اوره	تن	۲۴۳,۶۲۹	۶۳,۸۸۸,۵۱۹	۱۵,۵۶۵,۰۹۶	۱,۵۱۴,۷۹۱	۷۱,۳۱۰,۸۳۴	۱۰۸,۰۲۱,۰۱۰	۰	۰	۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۷۰,۲۶۳,۸۹۷	۱۱۱,۸۷۸,۵۹۷	۱۶۸,۴۲۰	۶۹,۵۱۳,۷۶۹	۱۱,۷۰۷,۵۰۹
نیترات آمونیوم	تن	۵	۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۲	۱۹۴,۴۶۷	۷۰,۶۶۵,۸۷۱	۱۳,۷۴۲,۱۸۰	۰	۰	۰	۱۹۴,۴۶۴	۷۰,۶۶۵,۸۸۷	۱۳,۷۴۱,۹۷۱	۸	۶۶,۳۷۵,۰۰۰	۵۳۱
اسید نیتریک	تن	۷۰۴	۲۳,۸۷۲,۵۸۰	۱۶,۸۰۷	۴۰,۰۹۳	۲۶,۰۴۰,۶۵۵	۱,۰۴۴,۰۴۸	۰	۰	۰	۳۹,۱۳۰	۲۶,۰۰۳,۶۲۹	۱,۰۱۷,۵۲۲	۱,۶۶۷	۲۵,۹۹۴,۶۰۱	۴۳,۳۳۳
متانول	تن	۱,۸۸۸	۱۸۷,۸۴۲,۱۶۱	۳۵۴,۶۴۶	۸۶,۹۵۸	۸۳,۲۳۸,۱۰۳	۷,۲۳۸,۲۱۹	۰	۰	۰	۸۶,۹۵۸	۸۳,۲۱۶,۷۸۳	۷,۲۳۶,۲۶۵	۱,۸۸۸	۱۸۸,۸۲۴,۱۵۳	۳۵۶,۵۰۰
آرگون	تن	۳۲	۱۰۶,۳۴۷,۸۲۶	۲,۴۴۶	۴,۲۶۶	۱۱۷,۵۶۹,۸۵۵	۵۰۱,۵۵۳	۰	۰	۰	۴,۲۵۰	۱۱۷,۵۲۰,۰۰۰	۴۹۹,۴۶۰	۳۹	۱۱۶,۳۸۴,۶۱۵	۴,۵۳۹
کود مایع ازته UAN	تن	۳۹۷	۶۳,۴۸۶,۱۴۶	۲۵,۲۰۴	۱۴,۳۰۳	۶۹,۲۰۰,۸۶۷	۹۸۹,۷۸۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۰۰	۶۹,۰۴۰,۰۷۱	۹۶۶,۵۶۱	۷۰۰	۶۹,۱۷۵,۷۱۴	۴۸,۴۲۳
جمع کل				۱۶,۳۴۳,۷۸۴			۱۳۶,۳۹۵,۱۸۸			۰			۱۴۰,۲۷۷,۱۲۳			۱۲,۴۶۱,۸۴۹

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	مترمکعب	۰	۰	۰	۸۷۶,۵۸۹,۹۴۹	۶۸,۳۷۴	۵۹,۹۳۵,۵۸۸	۸۷۶,۵۸۹,۹۴۹	۶۸,۳۷۴	۵۹,۹۳۵,۵۸۸	۰	۰	۰
کیسه ۵۰ کیلویي	تخته	۰	۰	۰	۱۲,۹۶۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۳۴۰	۱۲,۹۶۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۶,۳۴۰	۰	۰	۰
کیسه جامبو	تخته	۰	۰	۰	۸۲۵,۳۱۴	۲,۲۸۰,۹۱۰	۱,۸۸۲,۴۶۷	۸۲۵,۳۱۴	۲,۲۸۰,۹۱۰	۱,۸۸۲,۴۶۷	۰	۰	۰

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۶۳,۱۱۴,۳۹۵			۶۳,۱۱۴,۳۹۵			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۶۳,۱۱۴,۳۹۵			۶۳,۱۱۴,۳۹۵			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	مترمکعب	۰	۰	۰	۷۷۸,۳۰۹,۰۸۴	۶۶,۵۹۲	۵۱,۸۲۸,۹۳۹	۷۷۸,۳۰۹,۰۸۴	۶۶,۵۹۲	۵۱,۸۲۸,۹۳۹	۰	۰	۰
کیسه ۵۰ کیلویي	تخته	۰	۰	۰	۱۳,۷۱۹,۲۷۲	۱۲۷,۵۹۱	۱,۷۵۰,۴۵۲	۱۳,۷۱۹,۲۷۲	۱۲۷,۵۹۱	۱,۷۵۰,۴۵۲	۰	۰	۰
کیسه جامبو	تخته	۰	۰	۰	۷۶۸,۳۸۷	۳,۸۹۷,۲۷۶	۲,۹۹۴,۶۱۶	۷۶۸,۳۸۷	۳,۸۹۷,۲۷۶	۲,۹۹۴,۶۱۶	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۰			۵۶,۵۷۴,۰۰۷			۵۶,۵۷۴,۰۰۷			۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۰			۵۶,۵۷۴,۰۰۷			۵۶,۵۷۴,۰۰۷			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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ خرید گاز خوراک به ازای هر مترمکعب ۶۵۰۰۰ 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.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۴,۰۹۱,۴۳۱	۶,۳۳۲,۳۹۹	۹,۱۸۱,۹۷۹	۲,۱۰۴,۹۲۸	۴,۱۱۰,۰۵۲	۵,۹۵۸,۹۲۹

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
هزینه استهلاک	۶,۴۴۳,۳۴۸	۶,۴۶۰,۹۳۱	۶,۴۶۰,۹۳۱	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۱,۹۵۳,۱۷۲	۴۳,۹۹۳,۶۸۰	۴۴,۶۹۳,۶۱۸	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳,۰۹۷,۹۹۵	۳,۴۳۱,۵۰۱	۴,۲۸۹,۳۷۶	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴,۱۳۸,۸۴۶	۶,۲۲۶,۳۰۸	۱۲,۱۰۹,۶۹۴
سایر هزینه ها	۵,۹۵۲,۶۳۲	۹,۵۰۲,۰۵۳	۹,۷۰۳,۲۵۶	۸,۲۷۳,۹۴۶	۱۱,۵۹۲,۲۸۶	۱۱,۱۶۳,۱۸۴
جمع	۴۱,۵۳۷,۵۷۸	۶۹,۷۲۰,۵۵۴	۷۴,۳۲۸,۱۵۰	۱۴,۵۱۷,۷۲۰	۲۱,۹۲۸,۶۴۶	۲۹,۲۳۱,۸۰۷

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	افزایش در هزینه ها در حدود نرخ تورم پیش بینی می گردد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۵۸	۷۳۸	۷۳۸
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۹۸	۵۷۸	۵۷۸

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۶۱,۵۵۶,۰۳۹	۵۹,۱۲۹,۵۱۷	۱۲۱,۵۰۲,۶۳۵	۴۹,۲۷۲,۵۹۹	۱۱۲,۱۵۸,۴۵۵	۰
منابع ارزی طی دوره	درهم	۱,۶۲۴,۳۵۱,۳۰۱	۱۶۱,۸۹۰,۹۷۲	۹۵۲,۶۸۳,۲۶۶	۱۰۵,۱۹۸,۱۴۴	۹۱۵,۳۸۴,۱۳۳	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳۳,۷۳۷,۲۰۴	۱۳,۲۲۸,۳۲۴	۶,۴۲۸,۶۸۳	۲,۸۳۹,۶۰۷	۷,۷۷۸,۷۱۱	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۵۴,۶۸۷,۷۴۳	۵۶,۶۱۵,۷۱۴	۱۰۹,۵۶۸,۳۳۲	۴۴,۴۳۲,۹۱۷	۱۰۷,۰۵۸,۵۱۱	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱,۵۶۱,۲۵۶,۳۰۵	۱۵۵,۶۰۲,۶۱۰	۸۳۰,۸۱۷,۲۴۲	۹۱,۷۴۱,۳۳۲	۸۲۰,۵۳۳,۵۶۴	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳۳,۲۸۸,۸۲۵	۱۳,۰۵۲,۵۱۵	۴,۸۱۷,۹۶۷	۲,۱۲۸,۱۳۹	۵,۹۸۰,۶۸۶	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶,۸۶۸,۲۹۶	۲,۵۱۳,۷۹۶	۱۱,۹۳۴,۳۰۲	۴,۸۳۹,۶۸۱	۵,۰۹۹,۹۴۴	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۶۳,۰۹۴,۹۹۶	۶,۲۸۸,۳۶۳	۱۲۱,۸۶۶,۰۲۴	۱۳,۴۵۶,۸۱۲	۹۴,۸۵۰,۵۶۸	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۴۴۸,۳۷۹	۱۷۵,۸۰۹	۱,۶۱۰,۷۱۶	۷۱۱,۴۶۸	۱,۷۹۸,۰۲۵	۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۶,۳۲۸,۴۹۰	۲,۴۸۱,۳۹۵	۰	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۳۴,۱۰۶,۴۱۸	۱,۹۱۳,۸۱۳	۲۸,۱۵۸,۸۱۵	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۳۴,۱۰۶,۴۱۸	۱,۹۱۳,۸۱۳	۲۷,۶۹۸,۲۶۵	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۴۶۰,۵۴۹	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی از بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

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 مقرر گردیده است شرکت زیر مجموعه (شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز(سهامی خاص)) برنامه ریزی های لازم را در این خصوص انجام دهد. برهمین اساس زمین جهت احداث طرح مذکور مهیا و عملیات دیوار کشی و پی ریزی انجام شده است. همچنین تولیدکریستال ملامین به عنوان طرح در دست اقدام شرکت می باشد که هنوز فرایندااجرایی آن شروع نگردیده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
	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	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت در زمینه تامین نیروی انسانی (عمدتا تامین نیروی انسانس جهت شرکت اصلی)فعالیت می نماید. صورت مالی حسابرسی شده 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص اضافي انبار	۰	۰	۰
سود ناشي از تسعير ارز (ساير)	۰	۰	۰
سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي	۷,۳۳۶,۴۰۲	۱,۲۴۴,۰۰۵	۰
درآمد پيش دريافت هاي ضبط شده	۳,۷۴۳,۲۴۲	۱,۵۷۰,۹۸۲	۰
جمع	۱۱,۰۷۹,۶۴۴	۲,۸۱۴,۹۸۷	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
زيان ناشي از کسري موجودي محصول	۱۲,۳۵۷	۰	۰
هزينه مابه التفاوت سواپ	۰	۰	۰
هزينه جذب نشده	۳۹۹,۲۰۱	۷۹۱,۵۲۷	۰
جمع	۴۱۱,۵۵۸	۷۹۱,۵۲۷	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	یورو	۱	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۳۲۰,۱۹۶	کارمزد های بانکی
جمع		۰	۰			۰	۰	۳۲۰,۱۹۶	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۳۲۰,۱۹۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	برآوردی تسهیلات ارزی و ریالی تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی						
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	یورو	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۶۰,۸۰۰	۰	۱۴,۸۶۰,۸۰۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۰		۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۱,۰۷۴,۲۳۵	
جمع		۰	۰			۱۶,۸۶۰,۸۰۰	۰	۱۶,۸۶۰,۸۰۰	۱,۰۷۴,۲۳۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۰۷۴,۲۳۵	

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

با توجه به تسویه تمامی تسهیلات شرکت و عدم دریافت تسهیلات جدید، شرکت طی سال ۱۴۰۲ فاقد تسهیلات می باشد.

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

شرکت فاقد تسهیلات دریافتی می باشد. در صورت اجرایی شدن طرح های مربوط به واحد تولید کریستال ملامین و کارخانه تولید کیسه پلی پروپیلن در منطقه ویژه اقتصادی شیراز، دریافت تسهیلات ارزان قیمت در دستور کار شرکت قرار خواهد گرفت که هزینه های مالی تسهیلات مذکور به حساب طرح های مذکور منظور خواهد گردید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر اقلام	۲۶۷,۰۷۸	(۱۱۶,۸۵۳)	(۲,۳۸۲,۸۶۶)
عوارض قانوني	۰	۰	۰
فروش اجناس مازاد و ارائه خدمت	۲۹۵,۹۸۷	۱۷۴,۷۱۱	۲۳,۸۷۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود سپرده بانكي و گواهي سپرده	۶,۳۶۸,۵۶۹	۱۴,۰۳۵,۰۴۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
هزينه تعهد و پس انداز كاركنان	(۱۰,۸۲۰,۱۸۵)	(۱۳,۷۹۰,۰۲۱)	(۱۳,۶۳۲,۴۷۵)
سود(زيان)حاصل از تسعير دارايي ها و بدهي هاي ارزي	(۷۵۷,۱۵۵)	(۱,۳۱۷)	۰
جمع	(۴,۶۴۵,۷۰۶)	۳۰۱,۵۶۰	(۸,۹۹۲,۴۶۳)

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
۱۷۸,۵۳۰,۵۷۷	۱۱,۶۴۵,۵۹۳	۱۱۶,۴۵۵,۹۱۶	۶۸,۶۱۹,۴۵۹	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	در متن گزارش تفسیری مدیریت شرح برنامه های شرکت ارائه شده است

سایر توضیحات با اهمیت

پیرو اطلاعیه های شفاف سازی منتشره پیشین در خصوص نرخ فروش اوره داخلی در سامانه کدال، هیات وزیران در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، نرخ فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی بر اساس نرخ های بورس کالا را مصوب نموده است . بر اساس مصوبه مذکور قیمت فروش کود اوره درکیسه ۵۰ کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۳۹۸۱۲۵ریال ابلاغ نموده است. همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور بایستی ما به التفاوت قیمت فروش شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را پس ازحسابرسی یارانه ای در لوایح بودجه سنواتی پیش بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص اعتبار توسط وزارت جهاد کشاورزی در اختیار شرکت های مذکور قرار گیرد که در این خصوص پیگیری های متعددی به منظور مشخص شدن زمان و نحوه اجرای مصوبه از سوی وزارت جهادکشاورزی، سازمان برنامه بودجه، مجلس شورای اسلامی و ... در جریان است.شرح کامل در متن گزارش تفسیری مدیریت ارائه 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.»

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	پاداش
قاسم مسعودي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	بلي	۰	بلي	بلي	۱۷	۰	۰	۰	۰
اميرحسين لطفي لاريجاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰	۰
احمدرضا حيدرنيا	مديرعامل	۱۴۰۱/۱۱/۰۱	خير	۰	خير	بلي	۱۷	۰	۰	۰	۰
امين محمدي مي آبادي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	بلي	۰	بلي	بلي	۱۷	۰	۰	۰	۰
رحمان منصوريان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	بلي	۰	بلي	بلي	۱۷	۹	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۱۷	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 مالكيت در سهام شركت
رحمان منصوريان	عضو هيئت مديره	كارشناسی	عضو هيات مديره-رئيس كميته حسابرسی	۳۹۶	۰

تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

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

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی
سرمايه گذاري مدبران اقتصاد	سرمايه گذاري مدبران اقتصاد	10320354635	قاسم مسعودي	قاسم مسعودي	2539630979	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
سرمايه گذاري هامون سپاهان	سرمايه گذاري هامون سپاهان	10102886958	اميرحسين لطفي لاريجاني	اميرحسين لطفي لاريجاني	2142092081	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☑
گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	10103389006	احمدرضا حيدرنيا	احمدرضا حيدرنيا	1815796154	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑
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	رحمان منصوريان	2390037461	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	☑