اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: کربن ایران	سرمایه ثبت شده: 6,385,128
نماد: شکربن	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442903	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام کربن ایران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كربن ايران (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 46، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه 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 هيات مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه 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 موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي-شود، 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، ارايه 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

ومناسب 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 نتيجه گيري 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 حسابرس 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، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارايه، 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 ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور 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 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 ارايه 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 مسايلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسايل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسايل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسايل 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. توجه صاحبان سهام را به رويه سنواتي شركت در احتساب ذخيره مستمري و بازنشستگي كاركنان بازنشسته پيش از موعد، كه در چارچوب اعلاميه هاي دريافتي و محاسبات اكچوئري انجام شده توسط صندوقهاي بازنشستگي، رفاه كاركنان صنعت نفت و مانده ذخيره مستمري و بازنشستگي كاركنان بازنشسته كه در تاريخ صورت وضعيت مالي مبلغ 3.362 ميليارد ريال بوده و وضعيت بدهي هاي احتمالي مرتبط با آن به شرح يادداشتهاي توضيحي 3-11، 12-31 و 1-4-44 جلب مي نمايد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 10-13، داراييهاي ثابت شركت شامل 138 ميليارد ريال مخارج انجام شده بابت پروژه احداث كارخانه كربن بوده كه توجه صاحبان سهام را به اقدامات انجام شده توسط مديريت شركت مورد گزارش درخصوص وضعيت پيشرفت پروژه هاي مزبور و چگونگي تامين منابع مالي براي تكميل اين پروژه‌ها جلب مي نمايد.

7. توجه صاحبان سهام را به مندرجات يادداشت توضيحي 2-35 درخصوص وضعيت رسيدگي مالياتي گروه جلب مي نمايد.

مفاد بندهاي (4) الي (6) گزارش، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

8. منظور از مسايل عمده حسابرسي، مسايلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسايل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسايل ارايه نمي‌شود. علاوه بر مسايل درج شده در بخش مباني اظهارنظر، مسايل زير به عنوان مسايل عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسايل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

3-1- حسابرسي نخستين

اين موسسه براي نخستين بار حسابرسي واحد مورد رسيدگي را براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1404 انجام مي دهد. حسابرسي نخستين شامل موارد و اقداماتي است كه در مقايسه با اقداماتي كه در حسابرسي هاي مكرر به اجرا درمي آيد متفاوت مي‌باشد.

اقداماتي كه در حسابرسي نخستين انجام مي شود اما در حسابرسي هاي مكرر اجرا نمي گردد و يا روشهاي اجراي آنها متفاوت است از جمله شامل كسب شناخت اوليه از واحد مورد رسيدگي و كسب و كار آن، كسب شناخت از محيط كنترلي و سيستم هاي اطلاعاتي واحد مورد رسيدگي به منظور ارزيابي ريسک حسابرسي و ايجاد طرح و برنامه حسابرسي، كسب شواهد حسابرسي كافي و مناسب درخصوص مانده هاي اول دوره شامل انتخاب و به كارگيري رويه هاي حسابداري و ارتباط با حسابرسان قبلي مي باشد. به دليل اينكه در حسابرسي نخستين ريسک هاي حسابرسي در حوزه هاي مختلف در سطح بالا ارزيابي گرديد، لذا اين موضوع به عنوان يک مساله عمده حسابرسي در نظر گرفته شد.

3-2- معاملات فروش انجام شده به اشخاص وابسته ، مطالبات ناشي از آن و فروشهاي صادراتي

به شرح يادداشت توضيحي 2-5، طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 14.931 ميليارد ريال معادل 45 درصد از فروشهاي شركت به اشخاص وابسته در چارچوب صورتحسابهاي صادره براساس نرخهاي حاكم بر بازار بوده و مطالبات ناشي از معاملات با اشخاص وابسته در مقايسه با سال قبل افزايش داشته كه اين امر حاكي از بطئي (كند) شدن روند وصول مطالبات بوده كه اين امر موجب گرديده شركت براي تامين سرمايه در گردش اقدام به اخذ تسهيلات مالي و نتيجتا افزايش هزينه هاي مالي را به دنبال داشته است .در اين ارتباط چگونگي افشاي روابط با اشخاص وابسته و مطالبات ناشي از آن به عنوان مسايل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي مورد گزارش تعيين شده است. علاوه براين طي سال مالي مورد گزارش مبلغ 3.875 ميليارد ريال بصورت صادارتي براساس نرخ هاي توافقي با مشتريان فروخته شده كه به دليل شرايط ناشي از تحريم هاي بين المللي امكان برگزاري مزايده بين الملي درخصوص انتخاب خريداران و گشايش اعتبار اسنادي براي شركت فراهم نبوده لذا فروش صادراتي و چگونگي وصول مبالغ ارزي به عنوان مسايل عمده در حسابرسي سال مالي مورد گزارش تعيين شده است.

روشهاي حسابرسي براي بررسي اقلام مقايسه اي در حسابرسي نخستين شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

•گزارش حسابرسي و صورتهاي مالي قبلي به منظور كسب اطلاعات درخصوص مانده هاي اول دوره مورد مطالعه قرار گرفت.

•مطابق با الزامات آيين رفتار حرفه اي مكاتبه با حسابرس قبلي صورت گرفت.

•اثر گزارش حسابرس قبلي نسبت به صورتهاي مالي سال قبل بر صورتهاي مالي سال جاري مورد ارزيابي قرار گرفت.

•كنترل انتقال صحيح مانده هاي پايان سال قبل به سال جاري

•بررسي اينكه آيا مانده هاي اول دوره نتيجه به كارگيري رويه هاي صحيح حسابداري بوده است يا خير.

•درخصوص حسابرسي سال قبل موضوعاتي كه ممكن است بر حسابرسي دوره جاري تاثير بگذارد، پرس و جو به عمل آمد.

•موضوعات كليدي حسابداري و حسابرسي كه از سالهاي قبل وجود دارد، ارزيابي شد.

•محيط كنترلي واحد مورد رسيدگي مورد ارزيابي قرار گرفت و شناخت كافي نسبت به محيط كنترلي و همچنين كنترلهاي شركت كسب گرديد.

•اين موضوع كه رويه هاي حسابداري مورد استفاده در تعيين مانده هاي ابتداي سال، به صورت يكنواخت در تهيه صورتهاي مالي سال جاري به كار گرفته شده است يا خير مورد ارزيابي و بررسي قرار گرفت.

•عدم تغيير در رويه هاي حسابداري طبق استانداردهاي حسابداري بررسي شد و در صورت تغيير در رويه هاي حسابداري سال جاري با سال قبل افشاي اين تغييرات در صورتهاي مالي بررسي و كنترل گرديد.

روشهاي حسابرسي براي فروش به اشخاص وابسته، مطالبات ناشي از فروش به ايشان و همچنين فروشهاي صادراتي موارد زير بوده اما تنها به آنها محدود نشده است:

•كسب شناخت از سيستم‌هاي كنترل داخلي مربوط به قراردادهاي فروش و آزمون نمونه‌هايي از سيستم كنترلهاي داخلي.

•بررسي نرخهاي فروش طي سال حاكم بر صنعت و كنترل آن با صورتحسابهاي صادره

• بررسي قراردادهاي فروش با مشتريان و كنترل صورتحساب تحويل كالا.

•اخذ تاييديه و صورت تطبيق حسابهاي فيمابين از مشتريان و كنترل مستندات مزبور با سوابق دفتري شركت

•پيگيري وصول مطالبات در سال مالي بعد.

•كنترل صورتحسابهاي ارزي صادره براي مشتريان با نرخهاي توافق شده

•كنترل حواله هاي انبار صادره با مدارک تحويل كالا

•كنترل دريافت وجوه ارزي به حسابهاي بانكي شركت

•كنترل ايفاي تعهدات ارزي شركت طبق مقررات ابلاغي

9. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 شركت، توسط حسابرس ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و آن موسسه در گزارش مورخ 16 تير 1404 نسبت به صورتهاي مالي مزبور اظهارنظر تعديل نشده " مقبول" اظهار نموده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارايه نمي¬كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي¬رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيكه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

11. مفاد مواد 89، 110، 119، 121 و 240 اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب درخصوص برگزاري مجمع عمومي ساليانه ظرف مهلت چهار ماه پس از پايان سال مالي، معرفي يک نماينده حقيقي عضو حقوقي هيات مديره طي سال مالي، تعيين سمت اعضاي هيات مديره در اولين جلسه پس از انتخاب ايشان، تشکيل جلسات هيات مديره با حضور بيش از نصف اعضا، پرداخت سود به سهامداران ظرف مهلت مقرر در اساسنامه شرکت (سهامداران حقوقي) (تبصره دو ماده 18) و مفاد مواد تبصره دو ماده 27، 28 و 43 اساسنامه شرکت درخصوص دارا بودن تحصيلات مالي حداقل يک عضو هيات مديره، اداره امور شرکت در بخشي از سال مالي مورد گزارش توسط سرپرست منتخب هيات مديره و بلاتصدي بودن سمت مديرعامل بيش از يک ماه رعايت نگرديده است.

12. پيگيريهاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ 04/05/1404 در مواردي منجر به نتيجه نگرديده که عينا در بند (6) اين گزارش درج گرديده است.

13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-43، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره در زمان انجام حسابرسي پايان سال به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيات مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري طي يک صورتجلسه رعايت شده است. مضافا به استثناي معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 43-3-2-1، نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه ساير معاملات مزبور در شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

14. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

15. در چارچوب رسيدگيهاي انجام شده توسط اين موسسه، الزامات و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي آن سازمان مورد بررسي قرار گرفته، به استثناي مفاد "دستورالعمل حاکميت شرکتي" درخصوص ماده 15 و ماده 28 به ترتيب مبني بر ارزيابي اثربخشي هيات مديره، مديرعامل و کميته هاي تخصصي و همچنين اعضاي هيات مديره شرکتهاي فرعي و وابسته و عدم تملک سهام شرکت اصلي به صورت مستقيم و يا غير مستقيم توسط شرکتهاي فرعي گروه، مفاد "دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات، انضباطي و پذيرش شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان" درخصوص بند 10 ماده 7، تبصره 5 ماده 7، ماده 9، بند 2 ماده 12، ماده 13، تبصره 2 ماده 5 و مواد 6، 10 و 11 افشاي فوري صورتهاي مالي حسابرسي شده بلافاصله پس از صدور گزارش حسابرسي، افشاي تعيين نمايندگان اشخاص حقوقي بلافاصله پس از برگزاري جلسه هيات مديره، افشاي درخصوص توزيع سود نقدي بيشتر نسبت به پيشنهاد هيات مديره ظرف يک هفته پس از تاريخ مجمع، عدم افشاي فوري اطلاعات با اهميت (با اشخاص وابسته)، عدم پرداخت سود مصوب مجمع طبق برنامه اعلام شده مفاد " اساسنامه نمونه شرکتهاي بورسي" درخصوص، تبصره 2 ماده 18، ماده 28، ماده 30 و ماده 43 مبني بر پرداخت کامل سود به سهامداران حداکثر ظرف مدت 4 ماه پس از تصميم مجمع عمومي راجع به تقسيم سود (سهامداران حقوقي)، عدم دعوت بلافاصله مجمع عمومي عادي براي تکميل اعضاي هيات مديره هنگامي که تعداد اعضاي هيات مديره کمتر از حد نصاب مقرر بوده، غيبت بيش از 4 جلسه متوالي اعضاي هيات مديره يا نمايندگان آنها، عدم انتصاب مديرعامل جديد توسط اعضاي هيات مديره ظرف حداکثر يک ماه در صورت بلاتصدي بودن سمت مديرعامل با رعايت مفاد اساسنامه اين موسسه، به موارد ديگري حاکي از عدم رعايت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

16. در راستاي رعايت مفاد دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران سازمان بورس، رعايت تبصره ذيل ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي کمکهاي عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستاي کمکهاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره، اين موسسه به مواردي که حاکي از عدم افشاي مناسب اطلاعات در گزارشات مذکور باشد، برخورد نکرده است.

17. گزارش کنترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي شرکت در تاريخ 29 اسفند 1404 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده است. براساس بررسي انجام شده و با توجه به محدوديتهاي ذاتي کنترلهاي داخلي ،اين موسسه به مواردي حاکي از وجود نقاط ضعف با اهميت کنترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهاي داخلي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

	موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1405/04/10 21:51:07
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohamadali Nazeri [Sign	831252	1405/04/10 21:55:47
مدیر موسسه هشیار بهمند	[Mohamad Sakhaee Far [Sign	811022	1405/04/11 09:14:42

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۹,۰۷۹,۶۵۴	۶۱,۰۱۱,۰۶۶	۱۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۲,۹۴۲,۰۴۲)	(۴۴,۵۳۳,۷۳۸)	(۱۹)
سود(زیان) ناخالص	۱۶,۱۳۷,۶۱۲	۱۶,۴۷۷,۳۲۸	(۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۲۸۰,۴۳۳)	(۲,۰۱۴,۶۹۲)	(۶۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۷۴۴,۹۴۳	۱,۲۸۸,۹۴۵	۱۱۳
سایر هزینه‌ها	(۱۷۴,۷۲۹)	(۱۴,۰۵۶)	(۱,۱۴۳)
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۴۲۷,۳۹۳	۱۵,۷۳۷,۵۲۵	(۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱,۵۵۵,۷۲۴)	(۳۴۹,۰۴۴)	(۳۴۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷۱۶,۱۷۵)	(۵۰۶,۴۸۹)	(۴۱)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱۳,۱۵۵,۴۹۴	۱۴,۸۸۱,۹۹۲	(۱۲)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳,۱۵۵,۴۹۴	۱۴,۸۸۱,۹۹۲	(۱۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۴۷۴,۶۴۶)	(۷۹۶,۵۸۹)	(۸۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۶۸۰,۸۴۸	۱۴,۰۸۵,۴۰۳	(۱۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱,۶۸۰,۸۴۸	۱۴,۰۸۵,۴۰۳	(۱۷)
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۸,۶۳۵,۷۵۴	۹,۶۵۰,۶۴۶	(۱۱)
منافع فاقد حق کنترل	۳,۰۴۵,۰۹۴	۴,۴۳۴,۷۵۷	(۳۱)
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۷۱۳	۱,۶۶۵	۳
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۴۱)	(۱۳۱)	(۱۶۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۷۲	۱,۵۳۴	(۱۱)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۳۷۲	۱,۵۳۴	(۱۱)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۸۲۹	۲,۲۰۶	(۱۷)
سرمایه - میلیون ریال	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۱,۶۸۰,۸۴۸	۱۴,۰۸۵,۴۰۳	(۱۷)
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	۲۴,۶۲۱,۶۹۰	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	(۲,۰۵۷,۵۰۵)	۰	--
جمع	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	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	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	
سود(زیان) جامع سال	۳۴,۲۴۵,۰۳۳	۱۴,۰۸۵,۴۰۳	۱۴۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳۱,۱۹۹,۹۳۹	۹,۶۵۰,۶۴۶	۲۲۳
منافع فاقد حق کنترل	۳,۰۴۵,۰۹۴	۴,۴۳۴,۷۵۷	(۳۱)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي تلفیقي

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۳۷,۱۹۹,۹۴۹	۸,۱۸۸,۳۲۷	۶,۲۴۳,۵۰۴	۳۵۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۴۳,۱۲۵	۴۳,۱۲۵	۴۳,۱۲۵	۰
سرقفلي	۰	۰	۱۴,۰۵۶	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نامشهود	۱۹۰,۹۵۴	۱۸۵,۱۰۷	۴۰,۲۷۱	۳
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۶۵,۸۴۳	۴۳۶,۰۸۶	۴۳,۳۷۵	۱۲۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۶,۸۲۶	۲۸,۹۵۳	۳۵,۵۴۷	(۷)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۴۷۰,۴۱۴	۲۲۹,۱۰۹	۱۰۶,۹۲۵	۱۰۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۸,۸۹۷,۱۱۱	۹,۱۱۰,۷۰۷	۶,۵۲۶,۸۰۳	۳۳۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۹۷,۰۱۹	۱,۵۴۳,۲۴۰	۲,۵۴۲,۵۷۲	۲۳
موجودي مواد و كالا	۱۰,۷۳۸,۱۲۱	۷,۲۹۳,۰۵۵	۵,۹۲۲,۹۲۲	۴۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۵,۱۵۱,۵۶۵	۱۹,۶۶۱,۲۵۷	۱۱,۲۰۳,۹۱۷	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵۳,۳۹۵	۱۵۳,۳۱۵	۴۳۵,۶۰۴	(۶۵)
موجودي نقد	۶,۳۹۰,۶۷۳	۲,۹۸۵,۸۵۸	۱,۹۵۸,۰۷۷	۱۱۴
	۴۴,۲۳۰,۷۷۳	۳۱,۶۳۶,۷۲۵	۲۲,۰۶۳,۰۹۲	۴۰
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴۴,۲۳۰,۷۷۳	۳۱,۶۳۶,۷۲۵	۲۲,۰۶۳,۰۹۲	۴۰
جمع داراييها	۸۳,۱۲۷,۸۸۴	۴۰,۷۴۷,۴۳۲	۲۸,۵۸۹,۸۹۵	۱۰۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۰۴,۰۵۵	۱۹۲,۷۴۵	۱۱۹,۵۴۸	۵۸
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	(۲۱۷,۱۹۸)	(۱۳۹,۶۴۶)	(۱۱۳,۲۸۱)	(۵۶)
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۳۳,۱۵۰	۹۲۸,۵۹۰	۸۲۸,۹۴۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۷۴,۸۰۵	۷۴,۸۰۵	۷۴,۸۰۵	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۱۶,۴۲۹,۰۵۷	(۶,۱۳۵,۱۲۸)	(۶,۱۳۵,۱۲۸)	--
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود انباشته	۱۲,۱۶۲,۵۸۲	۱۲,۳۱۶,۵۷۷	۸,۸۱۱,۹۸۰	(۱)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	(۶۴۶,۸۹۱)	(۵۳۶,۷۰۲)	(۳۰۲,۱۵۱)	(۲۱)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۳۵,۴۲۴,۶۸۸	۱۳,۰۸۶,۲۶۹	۹,۶۶۹,۸۴۲	۱۷۱
منافع فاقد کنترل	۵,۹۷۴,۸۵۲	۵,۸۵۳,۵۹۵	۴,۷۴۱,۸۵۲	۲
جمع حقوق مالکانه	۴۱,۳۹۹,۵۴۰	۱۸,۹۳۹,۹۶۴	۱۴,۴۱۱,۶۹۴	۱۱۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۹۲۹,۳۰۷	۲,۷۱۶,۴۲۴	۲,۴۷۱,۸۵۸	۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۲,۰۵۷,۵۰۵	۰	۰	
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۷۷۰,۷۰۵	۴۳۰,۸۴۵	۳۱۷,۱۲۶	۷۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۷۵۷,۵۱۷	۳,۱۴۷,۲۶۹	۲,۷۸۸,۹۸۴	۲۴۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۷,۴۹۶,۵۷۶	۹,۷۶۵,۱۴۱	۴,۷۲۲,۳۲۶	۷۹
مالیات پرداختني	۲,۱۲۳,۴۸۵	۲,۶۵۲,۶۰۴	۳,۲۳۸,۹۴۸	(۲۰)
سود سهام پرداختني	۴,۷۵۷,۳۷۷	۳,۵۸۲,۱۰۰	۷۱۸,۰۷۴	۳۳
تسهيلات مالي	۵,۴۶۴,۰۲۵	۲,۲۲۱,۲۳۷	۲,۱۰۶,۷۸۹	۱۴۶
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۱۲۹,۳۶۴	۴۳۹,۱۱۷	۶۰۳,۰۸۰	۱۵۷
	۳۰,۹۷۰,۸۲۷	۱۸,۶۶۰,۱۹۹	۱۱,۳۸۹,۲۱۷	۶۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰,۹۷۰,۸۲۷	۱۸,۶۶۰,۱۹۹	۱۱,۳۸۹,۲۱۷	۶۶
جمع بدهي‌ها	۴۱,۷۲۸,۳۴۴	۲۱,۸۰۷,۴۶۸	۱۴,۱۷۸,۲۰۱	۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸۳,۱۲۷,۸۸۴	۴۰,۷۴۷,۴۳۲	۲۸,۵۸۹,۸۹۵	۱۰۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه تلفيقي

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
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۱۹,۵۴۸	(۱۱۳,۲۸۱)	۰	۸۲۸,۹۴۱	۷۴,۸۰۵	(۶,۱۳۵,۱۲۸)	۰	۸,۸۱۱,۹۸۰	(۳۰۲,۱۵۱)	۹,۶۶۹,۸۴۲(	۴,۷۴۱,۸۵۲	۱۴,۴۱۱,۶۹۴
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۱۹,۵۴۸	(۱۱۳,۲۸۱)	۰	۸۲۸,۹۴۱	۷۴,۸۰۵	(۶,۱۳۵,۱۲۸)	۰	۸,۸۱۱,۹۸۰	(۳۰۲,۱۵۱)	۹,۶۶۹,۸۴۲(	۴,۷۴۱,۸۵۲	۱۴,۴۱۱,۶۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۹,۶۵۰,۶۴۶		۹,۶۵۰,۶۴۶	۴,۴۳۴,۷۵۷	۱۴,۰۸۵,۴۰۳
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۹,۶۵۰,۶۴۶	۰	۹,۶۵۰,۶۴۶	۴,۴۳۴,۷۵۷	۱۴,۰۸۵,۴۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۹,۶۵۰,۶۴۶	۰	۹,۶۵۰,۶۴۶	۴,۴۳۴,۷۵۷	۱۴,۰۸۵,۴۰۳
سود سهام مصوب			۰	۰	۰	۰					(۶,۱۲۹,۷۲۳)		(۶,۱۲۹,۷۲۳)	(۳,۲۶۷,۱۱۲)	(۹,۳۹۶,۸۳۵)
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

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
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰
خريد سهام خزانه												(۳۱۹,۶۶۱)	(۳۱۹,۶۶۱)		(۳۱۹,۶۶۱)
فروش سهام خزانه				۷۳,۱۹۷							۸,۹۶۹	۸۵,۱۱۰	۱۶۷,۲۷۶		۱۶۷,۲۷۶
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					(۸۴,۱۷۵)									(۱۰۸,۱۸۲)	(۱۰۸,۱۸۲)
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۵۷,۸۱۰								۰	۵۲,۲۸۰	۵۲,۲۸۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۷۴,۳۵۴				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۹۹,۶۴۹				(۹۹,۶۴۹)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۹۲,۷۴۵	(۱۳۹,۶۴۶)	۰	۹۲۸,۵۹۰	۷۴,۸۰۵	(۶,۱۳۵,۱۲۸)	۰	۱۲,۳۱۶,۵۷۷	(۵۳۶,۷۰۲)	۱۳,۰۸۶,۳۶۹	۵,۸۵۳,۵۹۵	۱۸,۹۳۹,۹۶۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۸,۶۳۵,۷۵۴		۸,۶۳۵,۷۵۴	۳,۰۴۵,۰۹۴	۱۱,۶۸۰,۸۴۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰			۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	۲۲,۵۶۴,۱۸۵
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	۸,۶۳۵,۷۵۴		۳۱,۱۹۹,۹۳۹	۳,۰۴۵,۰۹۴	۳۴,۲۴۵,۰۳۳
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۸,۷۹۹,۱۸۰)		(۸,۷۹۹,۱۸۰)	(۲,۸۲۴,۱۶۷)	(۱۱,۶۲۳,۳۴۷)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	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
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	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۵۱۲,۶۶۹)	(۵۱۲,۶۶۹)	(۱۲۱,۳۰۵)	(۶۳۳,۹۷۴)
فروش سهام خزانه				۱۱۱,۳۱۰							۱۳,۹۹۱	۴۰۲,۴۸۰	۵۲۷,۷۸۱	۲۱,۶۳۵	۵۴۹,۴۱۶
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					(۹۴,۳۸۶)								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۱۶,۸۳۴								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							۴,۵۶۰				(۴,۵۶۰)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۳۰۴,۰۵۵	(۲۱۷,۱۹۸)	۰	۹۳۳,۱۵۰	۷۴,۸۰۵	۱۶,۴۲۹,۰۵۷	۰	۱۲,۱۶۲,۵۸۲	(۶۴۶,۸۹۱)	۳۵,۴۲۴,۶۸۷	۵,۹۷۴,۸۵۲	۴۱,۳۹۹,۵۴۰

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۳,۳۶۶,۱۹۵	۱۱,۹۳۵,۰۸۳	۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۹۹۸,۹۷۳)	(۱,۳۸۲,۹۳۴)	(۴۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱,۳۶۷,۲۲۲	۱۰,۵۵۲,۱۴۹	۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶,۱۹۴	۲,۰۲۵	۲۰۶
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۹۰۹,۳۸۲)	(۲,۶۸۸,۷۵۵)	(۴۵)
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	(۴۱,۱۰۰)	(۱۷۲,۸۹۲)	۷۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۷,۴۵۶	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۹۹,۹۸۱	۲۸۰,۰۰۰	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۵۲۹,۷۵۷)	(۴۰۲,۹۲۹)	(۳۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۳۹,۲۵۹	۲,۵۲۶	۱,۴۵۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳,۶۷۷	۱۱۹,۲۴۵	(۹۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۳۳۱,۱۲۸)	(۲,۸۵۳,۳۲۴)	(۵۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷,۰۳۶,۰۹۴	۷,۶۹۸,۸۲۵	(۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۱۰,۱۸۹)	(۱۳,۸۰۹)	(۶۹۸)
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	۱۱,۲۱۶,۳۰۷	۳,۳۷۷,۰۹۸	۲۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸,۳۷۲,۱۸۶)	(۳,۴۴۰,۴۰۰)	(۱۴۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۴۳,۴۴۳)	(۴۴۶,۸۱۴)	(۴۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۵,۰۰۰,۰۰۰	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	(۷,۹۲۳,۹۵۶)	(۳,۳۶۴,۹۷۰)	(۱۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	(۲,۸۲۴,۱۶۷)	(۲,۷۹۳,۴۸۵)	(۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۶۵۷,۶۳۴)	(۶,۶۸۲,۳۸۰)	۴۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳,۳۷۸,۴۶۰	۱,۰۱۶,۴۴۵	۲۳۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۹۸۵,۸۵۸	۱,۹۵۸,۰۷۷	۵۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۶,۳۵۵	۱۱,۳۳۶	۱۳۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۳۹۰,۶۷۳	۲,۹۸۵,۸۵۸	۱۱۴
معاملات غيرنقدي	۰	۳۰۰,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زيان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۲,۸۳۰,۳۲۴	۲۸,۴۸۵,۵۶۴	۱۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴,۰۹۳,۶۸۳)	(۲۱,۷۶۶,۹۹۱)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	۸,۷۳۶,۶۴۱	۶,۷۱۸,۵۷۳	۳۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۵۳۵,۲۸۵)	(۸۳۲,۸۶۱)	(۸۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۶۹۸,۴۹۱	۳,۲۲۲,۳۱۸	۴۶
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۱,۸۹۹,۸۴۷	۹,۱۰۸,۰۳۰	۳۱
هزینه های مالی	(۷۵۲,۳۴۱)	(۱۰۷,۹۸۴)	(۵۹۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۸۲۲,۹۴۶)	(۴۶۳,۹۷۱)	(۷۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰,۳۲۴,۵۶۰	۸,۵۳۶,۰۷۵	۲۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۹۸,۹۳۶)	(۷۸۴,۰۹۷)	(۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۵۲۵,۶۲۴	۷,۷۵۱,۹۷۸	۲۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹,۵۲۵,۶۲۴	۷,۷۵۱,۹۷۸	۲۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۷۶۲	۱,۴۲۲	۲۳
غیرعملياتي (ریال)	(۲۴۸)	(۹۰)	(۱۷۶)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۵۱۴	۱,۲۳۲	۲۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۱۴	۱,۲۳۲	۲۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۴۹۲	۱,۲۱۴	۲۳
سرمایه	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹,۵۲۵,۶۲۴	۷,۷۵۱,۹۷۸	۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۴,۶۲۱,۶۹۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	(۲,۰۵۷,۵۰۵)	۰	--
جمع	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	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	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	
سود(زیان) جامع سال	۳۲,۰۸۹,۸۰۹	۷,۷۵۱,۹۷۸	۳۱۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۳,۰۲۰,۷۷۹	۸,۲۸۲,۱۱۹	۸,۰۰۲,۸۷۰	۲۹۹
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۸۸,۸۵۹	۸۸,۳۹۶	۲۲,۲۴۷	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۳۳۶,۵۵۱	۱,۰۶۷,۰۸۲	۸۶۹,۴۵۹	۲۵
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴۶,۵۱۵	۴۶,۵۱۵	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴,۴۹۲,۷۰۴	۹,۴۸۴,۱۱۲	۸,۸۹۴,۵۷۶	۲۶۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۴۱,۹۷۲	۵۰۵,۶۰۳	۱,۸۳۰,۰۲۱	(۳۲)
موجودي مواد و كالا	۲,۹۸۷,۸۸۳	۴,۱۹۷,۶۶۱	۲,۵۳۰,۵۰۴	(۲۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۸,۷۸۷,۴۲۶	۱۳,۶۶۸,۳۷۹	۸,۶۳۹,۶۸۱	۳۷
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۲,۹۵۸	۱۰۲,۹۳۹	۲,۹۷۲	(۹۷)
موجودي نقد	۴,۹۰۱,۷۳۰	۷۹۶,۳۹۶	۸۵۱,۸۳۷	۵۱۵
	۲۷,۰۲۱,۹۶۹	۱۹,۲۷۰,۹۷۸	۱۳,۸۵۵,۰۱۵	۴۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۷,۰۲۱,۹۶۹	۱۹,۲۷۰,۹۷۸	۱۳,۸۵۵,۰۱۵	۴۰
جمع دارايي‌ها	۶۱,۵۱۴,۶۷۳	۲۸,۷۵۵,۰۹۰	۲۲,۷۴۹,۵۹۱	۱۱۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۳۰۴,۰۵۵	۱۹۲,۷۴۵	۱۱۹,۵۴۸	۵۸
اندوخته قانوني	۶۳۸,۵۱۳	۶۳۸,۵۱۳	۶۳۸,۵۱۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۲۱۸	۲۱۸	۲۱۸	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۱,۷۵۶,۶۵۸	۱۱,۰۳۰,۲۱۴	۹,۳۳۳,۶۰۵	۷
سهام خزانه	(۶۴۶,۷۹۷)	(۵۳۶,۶۰۸)	(۳۰۲,۰۵۷)	(۲۱)
جمع حقوق مالكانه	۴۱,۰۰۱,۹۶۰	۱۷,۷۱۰,۲۱۰	۱۶,۱۷۴,۹۵۵	۱۳۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۹۲۹,۳۰۷	۲,۷۱۶,۴۲۴	۲,۴۷۱,۸۵۸	۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۲,۰۵۷,۵۰۵	۰	۰	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹۸,۱۳۳	۱۷۱,۳۲۹	۱۱۷,۶۴۸	۱۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۱۸۴,۹۴۵	۲,۸۸۷,۷۵۳	۲,۵۸۹,۵۰۶	۸۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۷۲۲,۲۵۰	۳,۷۸۳,۱۸۶	۱,۵۷۳,۹۱۳	۷۸
ماليات پرداختني	۱,۰۱۵,۲۶۸	۱,۲۴۵,۸۴۶	۱,۱۰۲,۲۹۲	(۱۹)
سود سهام پرداختني	۳,۶۹۷,۲۸۹	۲,۸۲۲,۰۲۹	۴۳۱,۶۳۰	۳۱
تسهيلات مالي	۳,۷۸۶,۴۸۶	۳۴۹,۵۸۶	۶۷۸,۵۵۴	۱,۴۱۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۰۶,۴۷۵	۵۶,۴۸۰	۱۹۸,۷۴۱	۸۹
	۱۵,۳۲۷,۷۶۸	۸,۱۵۷,۱۲۷	۳,۹۸۵,۱۳۰	۸۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۵,۳۲۷,۷۶۸	۸,۱۵۷,۱۲۷	۳,۹۸۵,۱۳۰	۸۸
جمع بدهي‌ها	۲۰,۵۱۲,۷۱۳	۱۱,۰۴۴,۸۸۰	۶,۵۷۴,۶۳۶	۸۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۱,۵۱۴,۶۷۳	۲۸,۷۵۵,۰۹۰	۲۲,۷۴۹,۵۹۱	۱۱۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۱۹,۵۴۸	۶۳۸,۵۱۳	۲۱۸	۰	۰	۹,۳۳۳,۶۰۵	(۳۰۲,۰۵۷)	۱۶,۱۷۴,۹۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۱۹,۵۴۸	۶۳۸,۵۱۳	۲۱۸	۰	۰	۹,۳۳۳,۶۰۵	(۳۰۲,۰۵۷)	۱۶,۱۷۴,۹۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۷,۷۵۱,۹۷۸		۷,۷۵۱,۹۷۸
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۵۱,۹۷۸	۰	۷,۷۵۱,۹۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۵۱,۹۷۸	۰	۷,۷۵۱,۹۷۸
سود سهام مصوب									(۶,۱۲۹,۷۲۳)		(۶,۱۲۹,۷۲۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۱۹,۶۶۱)	(۳۱۹,۶۶۱)
فروش سهام خزانه			۰	۷۳,۱۹۷						۸۵,۱۱۰	۱۵۸,۳۰۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۷۴,۳۵۴		۷۴,۳۵۴
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۱۹۲,۷۴۵	۶۳۸,۵۱۳	۲۱۸	۰	۰	۱۱,۰۳۰,۲۱۴	(۵۳۶,۶۰۸)	۱۷,۷۱۰,۲۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۹,۵۲۵,۶۲۴		۹,۵۲۵,۶۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰			۲۲,۵۶۴,۱۸۵
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	۹,۵۲۵,۶۲۴	۰	۳۲,۰۸۹,۸۰۹
سود سهام مصوب									(۸,۹۳۹,۱۷۹)		(۸,۹۳۹,۱۷۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۵۱۲,۶۶۹)	(۵۱۲,۶۶۹)

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
فروش سهام خزانه				۱۱۱,۳۱۰						۴۰۲,۴۸۰	۵۱۳,۷۹۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۱۳۹,۹۹۹		۱۳۹,۹۹۹
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۳۸۵,۱۲۸	۰	۰	۳۰۴,۰۵۵	۶۳۸,۵۱۳	۲۱۸	۲۲,۵۶۴,۱۸۵	۰	۱۱,۷۵۶,۶۵۸	(۶۴۶,۷۹۷)	۴۱,۰۰۱,۹۶۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸,۵۰۷,۹۹۳	۴,۱۵۶,۱۳۹	۱۰۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۰۲۹,۵۱۴)	(۶۴۰,۵۴۳)	(۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷,۴۷۸,۴۷۹	۳,۵۱۵,۵۹۶	۱۱۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۹۵,۵۴۵)	(۷۳۲,۰۳۲)	۶۰
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	(۲۶,۳۵۲)	(۴۱,۵۲۰)	۳۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲,۴۰۸	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۹۹,۹۸۱	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۶۹,۴۶۹)	(۲۹۹,۹۹۸)	۱۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱,۹۶۷,۰۸۸	۱,۵۷۹,۵۰۲	۲۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۵۳	۱۱۴,۰۱۴	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۴۷۵,۹۵۶	۶۲۲,۳۷۴	۱۳۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸,۹۵۴,۴۳۵	۴,۱۳۷,۹۷۰	۱۱۶
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۳۱,۸۸۶)	(۱۳,۸۰۹)	(۵۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷,۲۱۸,۴۲۴	۸۹۵,۱۷۵	۷۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۸۱۸,۳۳۴)	(۱,۶۰۹,۹۱۹)	(۱۳۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۲۹,۵۳۴)	(۱۱۰,۳۶۱)	(۱۹۹)
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	(۷,۹۲۳,۹۵۶)	(۳,۳۶۴,۹۷۰)	(۱۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴,۸۷۵,۲۸۶)	(۴,۲۰۳,۸۸۴)	(۱۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴,۰۷۹,۱۴۹	(۶۵,۹۱۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۹۶,۳۹۶	۸۵۱,۸۳۷	(۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۶,۱۸۵	۱۰,۴۷۳	۱۵۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴,۹۰۱,۷۳۰	۷۹۶,۳۹۶	۵۱۵
معاملات غيرنقدي	۰	۳۰۰,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				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:																			
دوده صنعتي	تن	۳۶,۰۰۰	هیئت مدیره	۴۸,۸۱۱	۴۰,۵۱۸	۶۱۳,۰۹۳,۹۸۳	۲۴,۸۴۱,۳۴۲	(۱۸,۵۱۸,۳۵۰)	۶,۳۲۲,۹۹۲	۴۱,۰۱۲	۳۵,۸۹۳	۸۰۶,۴۰۹,۵۵۱	۲۸,۹۴۴,۴۵۸	(۳۱,۲۸۳,۱۹۲)	۷,۵۶۱,۲۶۶	۴۷,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۱,۰۶۰,۳۶۰,۰۵۶	۳۸,۱۷۲,۹۶۲
دوده ضایعاتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲	۴۸۸,۴۰۹,۰۹۱	۱۰,۷۴۵	(۱۰,۷۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۴۸,۸۱۱	۴۰,۵۱۸		۲۴,۸۴۱,۳۴۲	(۱۸,۵۱۸,۳۵۰)	۶,۳۲۲,۹۹۲	۴۱,۰۱۲	۳۵,۹۱۵		۲۸,۹۵۵,۲۰۳	(۳۱,۳۹۳,۹۳۷)	۷,۵۶۱,۲۶۶	۴۷,۰۰۰	۳۶,۰۰۰		۳۸,۱۷۲,۹۶۲
فروش صادراتی:																			
دوده صنعتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۷,۱۰۸	۵۱۲,۶۹۳,۰۲۲	۳,۶۴۴,۲۲۲	(۳,۲۴۸,۶۴۱)	۳۹۵,۵۸۱	۰	۴,۵۲۲	۸۵۵,۶۷۲,۰۴۸	۳,۸۶۹,۳۴۹	(۲,۶۹۳,۹۷۴)	۱,۱۷۵,۳۷۵	۰	۱۱,۰۰۰	۹۹۹,۷۰۳,۸۱۸	۱۰,۹۹۶,۷۴۲
دوده ضایعاتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲	۲۶۲,۳۶۳,۶۳۶	۵,۷۷۲	(۵,۷۷۲)	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی				۰	۷,۱۰۸		۳,۶۴۴,۲۲۲	(۳,۲۴۸,۶۴۱)	۳۹۵,۵۸۱	۰	۴,۵۴۴		۳,۸۷۵,۱۲۱	(۲,۶۹۹,۷۴۶)	۱,۱۷۵,۳۷۵	۰	۱۱,۰۰۰		۱۰,۹۹۶,۷۴۲
درآمد ارائه خدمات:																			
دوده صنعتي	تن	۰	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				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
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					۰	۰			
جمع				۴۸,۸۱۱	۴۷,۶۲۶		۲۸,۴۸۵,۵۶۴	(۲۱,۷۶۶,۹۹۱)	۶,۷۱۸,۵۷۳	۴۱,۰۱۲	۴۰,۴۵۹		۳۲,۸۳۰,۳۲۴	(۲۴,۰۹۳,۶۸۳)	۸,۷۳۶,۶۴۱	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰		۴۹,۱۶۹,۷۰۴

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۹۶۵,۴۳۵	۱۰,۱۰۳,۹۶۲	۱۶,۵۷۸,۷۱۴	۲۴,۴۹۹,۳۴۲	۲۸,۴۸۵,۵۶۴	۳۲,۸۳۰,۳۲۴	۴۹,۱۶۹,۷۰۴
مبلغ بهای تمام شده	(۴,۴۵۰,۸۰۰)	(۷,۶۹۴,۹۶۳)	(۱۲,۶۴۴,۹۰۶)	(۱۶,۹۵۴,۰۷۸)	(۲۱,۷۶۶,۹۹۱)	(۲۴,۰۹۳,۶۸۳)	(۳۷,۰۶۹,۶۲۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید براساس امکان ظرفیت فروش به نحوی برنامه ریزی شده است که همانند سال گذشته تولید و فروش بالاتر از ظرفیت اسمی انجام شود. همچنین شرکت متناسب با قیمت خرید مواد اولیه که عمدتاً از بورس انرژی خریداری می شود و براساس سایرهزینه هاو محاسبه بهای تمام شده محصولات و سود مجاز و سایر ملاحظات از جمله قیمت جهانی دوده و شرایط عرضه وتقاضا ، قیمت فروش دوده تعیین شده است .

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	درسال آتی خریدمواد اولیه از شرکت های پالایشگاهی و پتروشیمی و تامین کنندگان به طور مستقیم انجام شده است دراین خصوص شرکت متناسب با قیمت خرید مواد اولیه و سایر هزینه ها از جمله قیمت جهانی دوده و شرایط عرضه و تقاضا و براساس قیمت گذاری در بورس کالا فروش دوده را تعیین می کند.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۹,۸۳۰,۲۴۹	۲۱,۱۴۶,۰۹۴	۳۶,۰۰۴,۹۲۵
دستمزدمستقیم تولید	۲۷۶,۵۳۹	۳۱۲,۲۰۸	۳۹۴,۲۱۲
سربارتولید	۲,۵۲۹,۶۲۳	۳,۵۰۷,۲۷۸	۴,۱۹۱,۸۰۶

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
جمع	۲۲,۶۳۶,۴۱۱	۲۴,۹۶۵,۵۸۰	۴۰,۵۹۰,۹۴۳
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۲۲,۶۳۶,۴۱۱	۲۴,۹۶۵,۵۸۰	۴۰,۵۹۰,۹۴۳
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	(۴۸,۷۱۸)	(۸۵,۴۲۴)	(۸۰,۰۰۰)
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۲۲,۵۸۷,۶۹۳	۲۴,۸۸۰,۱۵۶	۴۰,۵۱۰,۹۴۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۸۶۷,۷۷۳	۱,۶۸۸,۴۷۵	۲,۴۷۴,۹۴۸
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۱,۶۸۸,۴۷۵)	(۲,۴۷۴,۹۴۸)	(۵,۹۱۶,۲۶۶)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲۱,۷۶۶,۹۹۱	۲۴,۰۹۳,۶۸۳	۳۷,۰۶۹,۶۲۵
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۱,۷۶۶,۹۹۱	۲۴,۰۹۳,۶۸۳	۳۷,۰۶۹,۶۲۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱. از جمله مهمترین عامل تاثیر گذار در بهای تمام شده نرخ مواد اولیه می باشد. ۲. افزایش نرخ ارز و افزایش قیمت لوازم یدکی و مصرفی افزایش حقوق و دستمزد و انرژی و حمل مواد اولیه و تورم نیز در افزایش بهای تمام شده محصولات تاثیرگذار 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.»	
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 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
دوده صنعتي	تن	۳,۸۸۱	۴۳۵,۰۶۱,۸۴۰	۱,۶۸۸,۴۷۵	۴۱,۰۱۲	۶۰۶,۶۵۵,۵۱۵	۲۴,۸۸۰,۱۵۶	۰	۰	۰	۴۰,۴۵۹	۵۹۵,۵۰۸,۶۱۴	۲۴,۰۹۳,۶۸۳	۴,۴۳۴	۵۵۸,۱۷۵,۰۱۱	۲,۴۷۴,۹۴۸
جمع کل				۱,۶۸۸,۴۷۵			۲۴,۸۸۰,۱۵۶			۰			۲۴,۰۹۳,۶۸۳			۲,۴۷۴,۹۴۸

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		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
دوده صنعتي	تن	۴,۴۳۴	۵۵۸,۱۷۵,۰۱۱	۲,۴۷۴,۹۴۸	۴۷,۰۰۰	۸۶۱,۹۳۴,۹۵۷	۴۰,۵۱۰,۹۴۳	۰	۰	۰	۴۷,۰۰۰	۷۸۸,۷۱۵,۴۲۶	۳۷,۰۶۹,۶۲۵	۴,۴۳۴	۱,۳۳۴,۲۹۵,۴۴۴	۵,۹۱۶,۲۶۶
جمع کل				۲,۴۷۴,۹۴۸			۴۰,۵۱۰,۹۴۳			۰			۳۷,۰۶۹,۶۲۵			۵,۹۱۶,۲۶۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
فورفورال اکستراکت و CFO	تن	۶,۹۵۲	۳۰۲,۹۰۸,۹۴۷	۲,۱۰۵,۸۲۳	۵۲,۵۲۱	۲۷۴,۳۹۹,۸۷۸	۱۴,۴۱۱,۷۵۶	۵۹,۳۹۸	۲۷۷,۴۹۰,۷۴۰	۱۶,۴۸۲,۳۹۵	۷۵	۴۶۹,۱۲۰,۰۰۰	۳۵,۱۸۴
قطران	تن	۳۴۶	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۱۲	۱۴,۱۷۶	۳۰۵,۳۲۰,۸۹۴	۴,۳۲۸,۲۲۹	۱۴,۲۹۹	۳۰۳,۸۱۸,۲۳۹	۴,۳۴۴,۲۹۷	۲۲۳	۴۲۷,۵۵۱,۵۷۰	۹۵,۳۴۴
سایر مواد	-	۲۳۸,۵۰۱	۴۵۹,۹۷۷	۱۰۹,۷۰۵	۴۱۱,۴۵۰	۶۱۴,۰۸۷	۲۵۲,۶۶۶	۵۷۸,۰۴۰	۵۵۲,۵۶۰	۳۱۹,۴۰۲	۷۱,۹۱۱	۵۹۷,۵۳۰	۴۲,۹۶۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۳۲۶,۹۴۰			۱۸,۹۹۲,۶۵۱			۲۱,۱۴۶,۰۹۴			۱۷۳,۴۹۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۳۲۶,۹۴۰			۱۸,۹۹۲,۶۵۱			۲۱,۱۴۶,۰۹۴			۱۷۳,۴۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
فورفورال اکستراکت و CFO	تن	۷۵	۴۶۹,۱۲۰,۰۰۰	۳۵,۱۸۴	۷۵,۶۵۰	۴۸۹,۴۷۹,۱۴۱	۳۷,۰۲۹,۰۹۷	۷۲,۹۵۰	۴۸۸,۶۸۴,۱۲۶	۳۵,۶۴۹,۵۰۷	۲,۷۷۵	۵۰۹,۸۲۸,۴۶۸	۱,۴۱۴,۷۷۴

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹								
		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
قطران	تن	۲۲۳	۴۲۷,۵۵۱,۵۷۰	۹۵,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳	۴۲۷,۵۵۱,۵۷۰	۹۵,۳۴۴
سایر مواد	-	۷۱,۹۱۱	۵۹۷,۵۳۰	۴۲,۹۶۹	۵۲۷,۵۱۰	۸۶۹,۲۱۶	۴۵۸,۵۲۰	۴۰۱,۲۱۰	۸۸۵,۸۶۵	۳۵۵,۴۱۸	۱۹۸,۲۱۱	۷۳۶,۹۴۷	۱۴۶,۰۷۱
جمع مواد اولیه داخلی				۱۷۳,۴۹۷			۳۷,۴۸۷,۶۱۷			۳۶,۰۰۴,۹۲۵			۱,۶۵۶,۱۸۹
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۱۷۳,۴۹۷			۳۷,۴۸۷,۶۱۷			۳۶,۰۰۴,۹۲۵			۱,۶۵۶,۱۸۹

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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	افزایش نرخ ارز ، نوسانات نرخ جهانی نفت ، افزایش قیمت لوازم یدکی و مصرفی افزایش حقوق و دستمزد و انرژی و حمل مواد اولیه و تورم در افزایش نرخ خرید مواد اولیه تاثیرگذار 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.»		
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۱۶۴,۱۵۳	۱,۹۳۹,۰۹۲	۲,۷۵۳,۳۱۰	۲۸۰,۰۲۸	۴۲۹,۹۷۵	۶۰۶,۵۲۴
هزینه استهلاک	۱۴۶,۰۶۲	۱۶۰,۲۸۸	۱۵۶,۴۴۴	۱۲,۳۰۷	۱۸,۵۸۹	۱۹,۶۲۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۶۱,۸۹۰	۶۷۶,۳۵۸	۸۹۷,۱۱۲	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۶۲,۲۴۳	۷۰,۲۱۳	۷۳,۰۶۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۳۷,۴۰۲	۳۴,۹۳۵	۳,۹۶۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۴۷۸,۰۶۷	۰	۰	۶۸,۱۹۹	۱۷۵,۰۸۲	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴۱,۰۹۳	۳۳۵,۹۴۰	۳۱۵,۰۲۰
سایر هزینه ها	۲۵۲,۶۲۳	۳۳۵,۲۵۲	۱۵۵,۱۴۴	۸۳,۲۸۰	۱۵۳,۵۲۸	۱۱,۸۰۶
تعمیرات و نگهداري	۴۶,۰۱۳	۷۸,۵۲۶	۱۰۵,۹۷۲	۳,۷۳۲	۱۵,۵۶۹	۰
ایاب و ذهاب و رستوران	۰	۲۰۵,۲۶۵	۰	۶۴۶	۳,۸۳۶	۰
هزینه بیمه	۱۸,۵۷۲	۲۴,۵۳۳	۲۷,۶۸۸	۰	۰	۰
حق المشاوره و خرید خدمات	۰	۱۷,۷۵۱	۲۳,۰۷۶	۲۲,۶۴۱	۴۸,۸۹۳	۰
هزینه آلایندگي	۰	۰	۰	۱۴۳,۷۰۹	۱۶۴,۱۵۲	۲۴۵,۸۴۹
کمک هاي غیر نقدي	۰	۰	۰	۳۸,۱۷۳	۵۸,۶۷۲	۰
هزینه صادرات	۰	۰	۰	۳۴,۶۸۸	۴۸,۷۶۵	۰
حق عضویت	۰	۰	۰	۶۶,۹۶۳	۴۷,۳۴۹	۰
جمع	۲,۵۲۹,۶۲۳	۳,۵۰۷,۲۷۸	۴,۱۹۱,۸۰۶	۸۳۲,۸۶۱	۱,۵۳۵,۲۸۵	۱,۲۰۲,۷۸۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	در بخش های هزینه های عمومی پیش بینی روند افزایش قیمت برابر تورم جاری کشور خواهد بود.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۰۶	۱۰۸	۱۰۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۶۳	۱۵۰	۱۵۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	نوع ارز	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۰۰,۲۷۷	۲۳۲,۷۷۱	۱۶۳,۰۰۴	۱,۳۷۴,۷۳۱	۱,۱۳۶,۴۹۴	۱,۵۶۲,۳۷۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۶۴۷,۶۸۳	۱۳,۶۳۵	۸,۸۳۱	۷۸۶,۱۷۰	۸,۶۲۳	۶,۷۷۹	۱,۱۹۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۷۶۰
منابع ارزی طی دوره	دلار	۶۱۵,۲۶۵	۵,۹۲۳,۰۱۴	۳,۶۴۴,۲۲۲	۱,۰۵۳,۰۴۲	۳,۶۷۹,۹۳۰	۳,۸۷۵,۱۲۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴,۰۰۰	۱۰,۹۹۵,۶۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۶۴,۸۷۰	۵۱۳	۳۹۲	۱,۵۸۳,۰۰۹	۵۱۳	۸۱۲	۱,۹۶۰,۰۰۰	۵۱۳	۱,۰۰۵
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱۹۰,۶۸۱	۱,۵۹۴,۳۹۳	۳۰۴,۰۲۱	۳۷۴,۳۳۱	۶۴۰,۵۹۲	۲۳۹,۷۹۳	۴۶۳,۳۵۷	۶۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۱

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

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								
طرح احداث کارخانه تولید دوده صنعتي ايران	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	دلار	۱,۱۴۲,۶۱۸	۳۳,۸۵۷,۳۸۲	۰	۰	۰	۰	۶	۱۰	۵۰	۱۴۰۸/۰۶/۰۱	۱- افزایش حضور شرکت در بازار داخلی و افزایش سهم بازار ۲- افزایش صادرات ۳-کاهش ضریب مصرف مواد و انرژی ۴-بهبود مستمر کیفیت و تنوع بخشی محصولات	۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

۱- تامین مالی متناسب نوع فعالیت های پروژه و برنامه زمان بندی ارائه شده ۲- مولد سازی دارایی های سازمان و استفاده حداکثری از ظرفیت های درون سازمانی ۳- استفاده حداکثری از ظرفیت ذینفعان پروژه جهت مشارکت در برطرف نمودن نیازهای پروژه .

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
صنايع لاستيكي سهند	۵۳	۲۴۱,۱۵۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۱۸۷,۵۰۹	۵۳	۲۴۱,۱۵۸	۰	۲,۸۷۰	۱,۳۱۰,۸۲۷	۵۳	۲۴۱,۱۵۸	۰	۰	۲,۱۸۰,۸۸۱
سرمايه گذاري توسعه صنعت شيميايي	۹۹	۹۹,۲۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۹۹	۱۶۸	۰	۰	۰	۹۹	۹۹,۲۳۰	۰	۰	۰
دوده صنعتي پارس	۴۳	۵۲۵,۳۶۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۴۶۸,۵۰۶	۴۳	۵۲۵,۳۶۶	۰	۸۵۰	۲,۰۸۰,۳۸۴	۴۳	۵۲۵,۳۶۶	۰	۰	۲,۹۰۷,۲۷۶

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمايه گذاري در شركت هاي فرعي	۲,۶۵۶,۰۱۵	۳,۳۹۱,۲۱۱	۵,۰۸۸,۱۵۷
برگشت هزينه عوارض آلايندگي	۰	۰	۰
سود حاصل از فروش پالت و جامبو	۹۵,۵۹۲	۱۱۴,۶۲۴	۰
سود ناشي از تسعير ارز	۴۷۰,۷۱۱	۱,۱۹۲,۶۵۶	۱,۲۰۰,۰۰۰
جمع	۳,۲۲۲,۳۱۸	۴,۶۹۸,۴۹۱	۶,۲۸۸,۱۵۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۲۴۹,۵۸۶	۳,۷۸۶,۴۸۶		۰	۰	۳,۷۸۶,۴۸۶	۰	۷۵۲,۳۴۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲۴۹,۵۸۶	۳,۷۸۶,۴۸۶			۰	۳,۷۸۶,۴۸۶	۰	۷۵۲,۳۴۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۷۵۲,۳۴۱	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۵,۴۲۴,۸۸۷	۴,۶۶۸,۱۳۳		۰	۰	۴,۶۶۸,۱۳۳	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵,۴۲۴,۸۸۷	۴,۶۶۸,۱۳۳			۰	۴,۶۶۸,۱۳۳	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۶۰۰,۰۰۰	

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

۱-استفاده حداکثری از تسهیلات بانکی. ۲-فروش نقدی (پیش دریافت) از محل فروش صادرات. ۳-در صورت امکان خرید اعتباری مواد اولیه. ۴-استفاده از اعتبارات اسنادی LC

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

شرکت در نظر دارد که جهت کاهش هزینه های مالی تا حدامکان از وام های با نرخ سود پایین استفاده نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سود و زیان تسعیر	۱۰,۴۷۳	۲۶,۱۸۵	۵۰,۰۰۰
درآمد اجاره	۱۰,۴۵۵	۱۲,۸۵۵	۲۵,۰۰۰
حسابرسي بيمه	۰	(۴۸,۵۵۷)	۰
جريمه دريافتي از مشتريان	۹۳,۳۱۲	۹۴۴	۰
ساير	(۴۶,۳۹۸)	(۸۲,۲۹۵)	۲۵,۰۰۰
سود حاصل از سرمايه گذاري	۱۱۴,۸۵۳	۲۲,۶۷۶	۱۵۰,۰۰۰
هزينه مستمري بازنشستگان پيش از موعد	(۶۹۴,۵۰۴)	(۸۳۳,۴۰۴)	۰
پاداش مجمع	۰	۱,۶۰۰	۰
درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۴۷,۸۳۸	۷۷,۰۵۰	۰
جمع	(۴۶۳,۹۷۱)	(۸۲۲,۹۴۶)	۲۵۰,۰۰۰

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
۱۱,۰۳۰,۲۱۴	۳,۸۷۵,۹۸۹	۷,۷۵۱,۹۷۸	۸,۹۳۹,۱۷۹	۴۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	از جمله اولویت برنامه های شرکت درسال ۱۴۰۵ تولید بالاتر از ظرفیت اسمی تامین نیاز داخلی و صادرات محصولات مازاد بر نیاز داخلی- پیگیری اجرای پروژه انتقال کارخانه و توسعه کیفی محصولات مطابق درخواست مشتری برای جذب مشتریان جدید.

سایر توضیحات با اهمیت

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
محمد فارسي	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۶/۰۲	بلي	۰	خیر	بلي	۲۷	۳	۰	۲
نریمان قوام پور	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	خیر	۰	خیر	بلي	۲۳	۱۳	۰	۷
حمزه کریمي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	خیر	۰	بلي	بلي	۲۴	۲	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۲۷	جلسه می باشد.			

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هیات مدیره و مدیران اجرایي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد فارسی	نایب رییس هیئت مدیره	دکتری مهندسی نفت	- مدیر راهبری هلدینگ سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی، مدیر نظارت هلدینگ سلولزی و گروه صنعتی بارز، عضو کمیته فناوری اطلاعات فراکسیون راهبردی مجلس، عضو هیات مدیره شرکت سامان گروه صنعتی بارز، عضو هیات مدیره هلدینگ بورسی دانش بنیان سرامیک‌های صنعتی اردکان، عضو هیات مدیره و هیات موسس انجمن دوده سازان ایران	۰	۰

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
نریمان قوام پور	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی شیمی	- رئیس مجتمع شرکت پتروشیمی شهید رسولی - رئیس خدمات فنی و مدیر پروژه نوسازی - شرکت شیمی تکس آریا - مدیر بازرگانی شرکت کربن ایران - مدیر پروژه شرکت پتروشیمی تخت جمشید - مدیر مجتمع شرکت پتروشیمی تخت جمشید	۰	۰
علی زردان	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	- مدیر فناوری اطلاعات شرکت نفت سپاهان، مشاور مدیرعامل و مدیر فناوری اطلاعات پتروشیمی فارابی، سرپرست مدیریت برنامه‌ریزی و کنترل پروژه شرکت توسعه پلیمر کنگان، مدیر برنامه‌ریزی و توسعه شرکت پترو شمیران و مدیر مالی و اداری شرکت تاپکو	۰	۰
اسماعیل مظاهری	عضو هیئت مدیره	دکتری حسابداری	- عضو هیئت علمی گروه حسابداری دانشگاه شهید چمران اهواز از سال ۱۳۸۸ تا کنون - عضو پیوسته انجمن حسابداری ایران - مشاور حسابرسی داخلی شرکت فولاد اکسین خوزستان - مدیر مالی و ذیحساب دانشگاه شهید چمران اهواز - عضو کمیته حسابرسی شرکت فولاد شادگان، عضو کمیته حسابرسی شرکت پالایش گاز هویزه - مشاور رسمی مالیاتی و نماینده بند ۳ در هیئت های حل اختلاف مالیاتی - رئیس اداره نظارت و امور مجامع گروه سرمایه گذاری کوروش - مشاوره حسابداری صنعتی و قیمت تمام شده درشرکت لوله سازی اهواز - حسابرس سازمان حسابرسی و موسسه حسابرسی آروین خدمات مدیریت رادوین	۰	۰
مرتضی عباس زاده	عضو هیئت مدیره	کارشناسی مهندسی مکانیک	- معاونت طراحی و مهندسی پتروپالایش ابوالفارس (از مرداد ۱۴۰۳) - معاونت فنی و مدیر پروژه پتروپالایش مروارید مکران (مرداد ۹۹ الی مرداد ۱۴۰۳) - مدیر مهندسی پالایشگاه ستاره خلیج فارس در قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا	۰	۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۸
کمیته انتصابات	۱
کمیته ریسک	۹
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۲۷

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
صنايع لاستيكي سهند	۲۵,۵۴۰	۰	۰
شركت سرمايه گذاري توسعه صنعت شيميائي	۵۱,۰۸۱	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت کربن ایران	شركت سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	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 صنايع پتروشيمي	سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	10101336320	حمزه كريمي	اسماعيل مظاهري	1753828031	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	حسابداري	☐
گسترش تجارت هامون	گسترش تجارت هامون	10102592170		نريمان قوام پور	1819665569	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	☐
فني مهندسي نگهداشت كاران	فني مهندسي نگهداشت كاران	10101547713	محمد فارسي	محمد فارسي	5560095923	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	دكترا	مهندسي نفت	☐
پتروشيمي شيمي بافت	پتروشيمي شيمي بافت	10101488053		مرتضي عباس زاده	0070551022	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☐
توليدي گاز لوله	توليدي گاز لوله	10101701799		علي زردان	2594525596	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☐

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
شکربن1	شرکت سرمايه گذاري توسعه صنعت شيميائي	*	*	سرمایه گذاری	موسسه حسابرسي هشيار بهمند	1405/09/30	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
شکربن2	دوده صنعتي پارس	شدوص	پذیرفته شده در بورس تهران	تولیدی	موسسه حسابرسي بهمند	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
شکربن3	صنايع لاستيكي سهند	پسهند	پذیرفته شده در بورس تهران	تولیدی	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش	1405/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته