## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: صبا فولاد خلیج فارس | سرمایه ثبت شده: 5,500,000 |
| نماد: فصبا( صفوخلیج ) | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 271075 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی | |
|---|---|
| به هیئت مدیره | صبا فولاد خلیج فارس |

**بند مقدمه**

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت صبا فولاد خليج فارس (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1402 و
صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 35 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت¬هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت-هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. 2)بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. 3)حساب¬هاي مرتبط با شركت بين المللي مهندسي ايران (ايريتک) به عنوان پيمانكار طرح واحد توليد آهن اسفنجي در سرفصل ساير دريافتني¬ها به مبلغ 538 ميليارد ريال، پيش پرداخت¬هاي سرمايه¬اي به مبلغ 42 ميليارد ريال و ساير پرداختني¬ها به مبلغ 566 ميليارد ريال، (يادداشت¬هاي توضيحي 19-6 ، 13-4 ،3-1-23 و 4-1-23) منعكس گرديده است. در اينخصوص عليرغم آنكه طبق الحاقيه شماره 9 قرارداد فيمابين به تاريخ 6 ارديبهشت 1402، مقرر گرديده است، طرفين كليه مطالبات ارزي و ريالي خود را تا صورت وضعيت شماره 10 و تعديل شماره 9، تهاتر و تسويه نمايند و مطالبات ريالي و ارزي شركت ايريتک از واحد مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 295 ميليارد ريال و 1.463.901 يورو مورد تأييد و توافق طرفين قرار گرفته است، با اين وجود تا تاريخ اين گزارش اقدامات لازم مبني بر اجراي توافق ياد شده و اصلاح حساب¬هاي مرتبط در صورت¬هاي مالي انجام نشده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند اصلاح صورت‌هاي مالي از بابت موارد يادشده ضرورت دارد، ليكن به دليل فقدان شواهد كافي ازجمله آخرين صورت وضعيت قطعي و مستنداتي درخصوص تعيين وضعيت بيمه تأمين اجتماعي قرارداد في¬مابين، تعيين آثار مالي موارد يادشده در شرايط حاضر براي اين مؤسسه مشخص نمي‌باشد.

4. 4)به شرح يادداشت توضيحي 26، سازمان امور مالياتي براساس برگ‌هاي قطعي و تشخيص صادره، بابت ماليات عملكرد سال‌هاي 1397 و 1399 جمعا مبلغ 1.639 ميليارد ريال بابت اصل و مبلغ 914 ميليارد ريال بابت جرايم مطالبه نموده است. همچنين عملكرد سال 1401 نيز تاكنون مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با اين وجود شركت با اعتقاد به برخورداري از ماليات نرخ صفر موضوع ماده 132 اصلاحيه قانون ماليات‌هاي مستقيم، بدهي مالياتي بابت سنوات مزبور و دوره مالي مورد گزارش در حسابها منظور ننموده است. همچنين جرايم موضوع ماده 169 قانون يادشده براي سالهاي 1397 ، 1399 و 1400 در يادداشت توضيحي 8-3-2-34 افشاء شده است كه در اينخصوص براساس برگ‌هاي مطالبه و قطعي ماليات، جمعا مبلغ 686 ميليارد ريال مطالبه شده كه به دليل اعتراض، بدهي مالياتي در حسابها منظور نشده است. هرچند احتساب بدهي و تعديل صورت¬هاي مالي از بابت موارد ياد شده ضرورت دارد، ليكن تعيين آثار مالي آن منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي ميباشد.

**نتیجه گیری مشروط**

5. 5) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 ، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

6. 6)توجه استفاده كنندگان از صورت¬هاي مالي را به يادداشت توضيحي 2-13، جلب مي¬نمايد كه در آن، آخرين وضعيت دعاوي حقوقي شركت منطقه ويژه اقتصادي صنايع معدني و فلزي خليج فارس در خصوص اجرت المثل موضوع قرارداد اجاره به شرط تمليک زمين و مطالبه خسارت عليه شركت و خلع يد از بخشي از اراضي موضوع قرارداد اجاره به شرط تمليک توسط شركت مزبوركه منجر به صدور رأي قطعي عليه شركت گرديده ، توصيف شده است.

7. 7)همانگونه كه در يادداشت¬هاي توضيحي 1-13 و 2-18، افشا شده، دارايي هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 15،308 و مبلغ دفتري 11،561 ميليارد ريال، به ارزش 11،653 ميليارد ريال از پوشش بيمه¬اي برخوردار است و موجودي مواد و كالا در برابر خطرات احتمالي فاقد پوشش بيمه اي مي باشد.
نتيجه¬گيري اين مؤسسه در اثر مفاد بندهاي 6 و 7 ، مشروط نشده است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

8. 8)مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه¬گيري اين مؤسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي¬كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت¬هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي 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 صورتي كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.

همان¬طور كه در مباني نتيجه¬گيري مشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه سايراطلاعات از بابت اختلاف حساب فيمابين با شركت ايريتک و ماليات به شرح بندهاي 3 و 4 تحريف شده است.

**ساير موارد**

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

رديفمرجعموضوع عدم رعايت الزامات و مقرراتموارد عدم رعايت
1آئين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديدماده2 دارا بودن حداقل مدرک تحصيلي کارشناسي مرتبط با موضوع فعاليت ناشر(يک عضو هيئت مديره)
2دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت هاي ثبت شده نزد سازمانبند 1 و 2 ماده 7افشاي صورت¬هاي مالي ، گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي شده و گزارش هيئت مديره به مجمع ،حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي و حداکثر 4 ماه پس از پايان سال مالي.
بند 3 ماده 7افشاي اطلاعات و صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي منتهي به 29اسفند 1401 ، حداکثر 30 روز پس از پايان مقطع سه ماهه.
بند 4 ماده 7افشاي صورت¬هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره¬اي 6 ماهه حسابرسي شده ، حداکثر 60 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.
بند 5 ماده 7افشاي صورت¬هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي نشده حداکثر 60 روز پس از پايان سال مالي.
بند 6 مکررماده7افشاي فرم اطلاعات وضعيت ماهيانه حداکثر 5 روز کاري بعد از پايان هر ماه .
ماده 8افشاي زمان ، تاريخ ، محل تشکيل و دستور جلسه مجمع عمومي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع.
ماده 9افشاي متني از صورتجلسه مجمع حداکثر يک هفته پس از برگزاري مجمع.
تبصره ماده 9افشاي فوري تغيير در ترکيب اعضاي هيئت مديره.
ماده 10ارائه صورتجلسه مجامع عمومي حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشکيل مجمع به مرجع ثبت شرکت¬ها.
ماده 12افشاي جدول زمان بندي پرداخت سود نقدي پيشنهادي توسط هيئت مديره حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.
ماده 12 مکررافشاي گزارش کنترل داخلي حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي عادي.
ماده 13 افشاي فوري برخي اطلاعات با اهميت.
3دستورالعمل پذيرش ، عرضه و انتقال اوراق بهادار در فرابورس ايرانبند 8 ماده 24عدم انطباق آخرين اساسنامه ثبت شده ناشر با آخرين اساسنامه ابلاغي (مصوب هيئت مديره سازمان بورس و اوراق بهادار ،ابلاغ شده طي نامه مورخ 29 فروردين 1402 مديريت نظارت بر ناشران).
4دستورالعمل حاکميت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ماده 3ايجاد، استمرار و تقويت ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاکميت شرکتي و مستند سازي ساز و کارهاي مناسب جهت دستيابي به آن.
ماده7 تاييد معاملات با اشخاص وابسته به نحو مناسب و طبق مفاد دستورالعمل حاکميت شرکتي و اظهارنظر کميته حسابرسي در خصوص آن (موضوع دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسي و غير بورسي).
ماده8 و 9برقراري اقدامات لازم جهت استقرار ساز و کارهاي کنترل داخلي اثربخش توسط هيئت مديره و ارائه گزارش¬هاي واحد حسابرسي داخلي هر 3 ماه به هيئت مديره و تهيه گزارش کنترل¬هاي داخلي حداقل سالي يک بار توسط اعضاي هيئت مديره.
ماده14 رعايت الزامات در خصوص تشکيل و انجام فعاليت کميته هاي انتصابات و ريسک و تصويب منشور کميته¬ها در هيئت مديره.
ماده18تدوين منشور هيئت مديره.
ماده23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيئت مديره در اولين جلسه براي دوره ¬هاي شش ماهه.

10. 10)کنترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي شرکت در تاريخ 31 خرداد 1402 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست ابلاغي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اينخصوص به استثناي فقدان منشور اخلاقي مدون، فقدان تفکيک وظايف ناسازگار به منظور کاهش ريسک اقدامات، شناسايي و ارزيابي ريسک¬هاي مرتبط با فعاليت شرکت، اجراي وظايف واحد حسابرسي داخلي در خصوص مستند سازي ساختار کنترل¬هاي داخلي، آزمون¬هاي کنترلي و اجراي آزمون¬هاي محتوا و ارائه گزارش به هيئت مديره و کميته حسابرسي، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري برخورد ننموده است.

11. 11)صورت¬هاي مالي و تأييديه مديران به امضاي 4 عضو از 5 عضو هيئت¬مديره رسيده است.

| | |
|---|---|
| | 30مرداد1402 |

| | موسسه حسابرسي رايمند و همكاران |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه رايمند | [Kazem Mohammadi [Sign | 891704 | 1402/07/30 18:10:54 |
| شريک موسسه رايمند | [Abbas Salek [Sign | 901854 | 1402/07/30 20:21:50 |
| مدير موسسه رايمند | [Majid Mohammadi [Sign | | 1402/07/30 20:29:22 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۵۴,۹۸۳,۱۹۳ | ۴۵,۶۴۰,۱۹۰ | ۹۱,۵۳۳,۷۷۰ | ۲۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۳۷,۰۷۹,۱۷۸) | (۳۳,۹۱۴,۹۸۸) | (۶۹,۵۰۹,۹۱۴) | (۱۳) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۷,۹۰۴,۰۱۵ | ۱۲,۷۲۵,۲۰۲ | ۲۲,۰۲۳,۸۵۶ | ۴۱ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۹۸۱,۲۵۷) | (۱,۰۱۲,۳۹۱) | (۲,۰۸۵,۶۴۹) | ۳ |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱,۲۲۶,۹۳۸ | ۹۷۱,۴۷۸ | ۲,۲۹۶,۱۸۲ | ۲۶ |
| سایر هزینه‌ها | (۷۴۳,۱۷۲) | (۶۰۹,۶۳۷) | (۱,۳۱۹,۰۲۱) | (۲۲) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۷,۴۰۶,۵۲۴ | ۱۲,۰۷۴,۶۵۲ | ۲۰,۹۱۴,۳۶۸ | ۴۴ |
| هزینه های مالی | (۳۲۲,۶۸۹) | (۱۸۶,۴۴۸) | (۵۴۱,۹۴۴) | (۷۳) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳۰,۴۴۹ | ۴,۲۴۸ | ۲۲۸,۹۴۰ | ۶۱۷ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۱۱,۸۹۲,۴۵۲ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۴ | ۴۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۱۱,۸۹۲,۴۵۲ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۴ | ۴۴ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۱۱,۸۹۲,۴۵۲ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۴ | ۴۴ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۳,۱۶۵ | ۲,۱۹۵ | ۳,۸۰۳ | ۴۴ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۵۳) | (۳۳) | (۵۷) | (۶۱) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۳,۱۱۲ | ۲,۱۶۲ | ۳,۷۴۶ | ۴۴ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۳,۱۱۲ | ۲,۱۶۲ | ۳,۷۴۶ | ۴۴ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۳,۱۱۲ | ۲,۱۶۲ | ۳,۷۴۶ | ۴۴ |
| سرمایه | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | |
| سود عملیاتی شرکت بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ در مقایسه با دوره مالی مشابه قبل ۴۴% درصد افزایش داشته که عمدتا مربوط به افزایش ۱۶درصدی میانگین نرخ فروش محصولات شرکت (ناشی از افزایش نرخ ارز ٌ بهبود قیمت های جهانی و...) بوده به طوری که میانگین نرخ فروش محصولات از ۹۸,۶۹۳,۰۰۰ریال به ازای هر تن در دوره مالی قبل به ۱۱۴,۴۶۷,۰۰۰ریال به ازای هر تن در دوره جاری رسیده است همچنین بخشی از افزایش سود عملیاتی از افزایش ۴درصدی مقدار فروش محصولات نسبت به دوره مالی مشابه قبل نشات می گیرد به طوری که مقدار فروش از ۴۶۲,۴۴۵ تن در دوره مالی مشابه قبل به ۴۸۰,۳۴۰ تن در دوره مالی جاری افزایش داشته است. | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | | |
| | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | |
| | | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۱۱,۸۹۲,۴۵۲ | ۲۰,۶۰۱,۲۶۴ | ۴۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۱۱,۸۹۲,۴۵۲ | ۲۰,۶۰۱,۲۶۴ | ۴۴ |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييها | | | | |
| داراييهاي غيرجاري | | | | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۱۱,۵۶۱,۲۷۲ | ۱۰,۶۴۴,۱۵۹ | ۶,۴۷۷,۷۶۵ | ۹ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۷۲۲,۷۴۸ | ۷۱۸,۷۶۳ | ۷۱۶,۶۱۵ | ۱ |
| سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت | ۲,۰۳۱,۴۱۵ | ۱,۴۱۰,۴۶۷ | ۴۰۸,۹۰۷ | ۴۴ |
| دريافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۵۹۸,۵۵۲ | ۵۷۰,۹۶۲ | ۳۵۹,۱۴۸ | ۵ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۱۴,۹۱۳,۹۸۷ | ۱۳,۳۴۴,۳۵۱ | ۷,۸۶۲,۴۳۵ | ۱۲ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداختها | ۲,۷۷۸,۱۸۱ | ۷۲۷,۸۷۲ | ۸۱۲,۱۵۳ | ۲۸۲ |
| موجودي مواد و کالا | ۲۸,۶۴۱,۹۴۱ | ۲۷,۶۵۱,۷۶۹ | ۳۰,۰۱۱,۶۶۸ | ۴ |
| دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها | ۱۲,۶۵۸,۹۲۳ | ۱۱,۶۳۹,۲۵۱ | ۶,۵۶۰,۲۱۸ | ۹ |
| سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۱,۳۵۹,۲۰۸ | ۸,۴۹۶,۱۴۲ | ۵۲۳,۰۷۰ | ۳۴ |
| | ۵۵,۴۳۸,۲۵۳ | ۴۸,۵۱۵,۰۳۴ | ۳۷,۹۰۷,۱۰۹ | ۱۴ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۵۵,۴۳۸,۲۵۳ | ۴۸,۵۱۵,۰۳۴ | ۳۷,۹۰۷,۱۰۹ | ۱۴ |
| جمع داراييها | ۷۰,۳۵۲,۲۴۰ | ۶۱,۸۵۹,۳۸۵ | ۴۵,۷۶۹,۵۴۴ | ۱۴ |
| حقوق مالکانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوختهها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) انباشته | ۲۷,۷۵۴,۸۳۷ | ۲۶,۰۴۰,۵۵۳ | ۲۰,۴۳۹,۱۸۷ | ۷ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۳۳,۸۰۴,۸۳۷ | ۳۲,۰۹۰,۵۵۳ | ۲۶,۴۸۹,۱۸۷ | ۵ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱۹۰,۱۰۱ | ۱۱۹,۵۳۷ | ۴۰,۷۸۴ | ۵۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱۹۰,۱۰۱ | ۱۱۹,۵۳۷ | ۴۰,۷۸۴ | ۵۹ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱۹,۸۴۱,۹۸۹ | ۱۹,۰۰۳,۷۵۵ | ۹,۶۵۸,۹۷۳ | ۴ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۱۹۹,۶۱۸ | ۱۹۹,۶۱۸ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۶,۹۰۰,۰۰۰ | ۹۰۰,۰۰۰ | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۶۶۷ |
| تسهيلات مالي | ۲,۴۶۰,۴۰۱ | ۵,۲۵۸,۱۸۵ | ۳,۴۲۴,۲۹۷ | (۵۳) |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۷,۱۵۴,۹۱۲ | ۴,۲۸۷,۷۳۷ | ۱,۵۵۶,۶۸۶ | ۶۷ |
| | ۳۶,۳۵۷,۳۰۲ | ۲۹,۶۴۹,۲۹۵ | ۱۹,۲۳۹,۵۷۳ | ۲۳ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۳۶,۳۵۷,۳۰۲ | ۲۹,۶۴۹,۲۹۵ | ۱۹,۲۳۹,۵۷۳ | ۲۳ |
| جمع بدهي‌ها | ۳۶,۵۴۷,۴۰۳ | ۲۹,۷۶۸,۸۳۲ | ۱۹,۲۸۰,۲۵۷ | ۲۳ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۷۰,۳۵۲,۲۴۰ | ۶۱,۸۵۹,۲۸۵ | ۴۵,۷۶۹,۵۴۴ | 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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۳۶۳,۹۳۶ | ۰ | ۲۶,۴۱۳,۹۳۶ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۵,۲۵۲ | ۰ | ۷۵,۲۵۲ |
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۴۳۹,۱۸۸ | ۰ | ۲۶,۴۸۹,۱۸۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |

| شرح | سرمايه | افزايش سرمايه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع كل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ | | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ |
| 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 |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ | ۰ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ | ۰ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶,۰۴۰,۵۵۳ | ۰ | ۳۲,۰۹۰,۵۵۳ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ | ۰ | ۱۷,۱۱۴,۲۸۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۵,۴۰۰,۰۰۰) | | (۱۵,۴۰۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۷۵۴,۸۳۷ | ۰ | ۳۳,۸۰۴,۸۳۷ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۷,۶۵۶,۴۲۳ | ۲,۰۴۸,۸۹۴ | ۳۳,۷۰۵,۷۸۷ | ۷۶۲ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۱۹۹,۶۱۸) | ۰ | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | ۱۷,۴۵۶,۸۰۵ | ۲,۰۴۸,۸۹۴ | ۳۳,۷۰۵,۷۸۷ | ۷۵۲ |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۱,۴۳۳,۴۸۹) | (۹۱,۸۰۴) | (۴,۹۳۶,۹۹۴) | (۱,۴۶۱) |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود | (۷,۳۲۲) | (۷,۱۳۹) | (۸,۰۵۹) | (۳) |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۶۲۰,۹۴۸) | (۳۰۱,۵۶۰) | (۱,۰۰۱,۵۶۰) | (۱۰۶) |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها | ۸۵ | ۱۲۵ | ۱۸۳ | (۳۲) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري | (۲,۰۶۱,۶۷۴) | (۴۰۰,۳۷۸) | (۵,۹۴۶,۴۳۱) | (۴۱۵) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۱۵,۳۹۵,۱۳۱ | ۱,۶۴۸,۵۱۶ | ۲۶,۷۵۹,۳۵۶ | ۸۳۴ |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي: | | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات | ۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۷۸,۶۶۸ | ۳,۱۵۸,۰۰۰ | ۳۹ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۴,۸۱۵,۸۱۴) | (۱,۹۸۹,۰۶۶) | (۲,۹۹۸,۱۴۳) | (۱۴۲) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | (۵۰۴,۶۵۹) | (۱۸۶,۴۴۸) | (۴۴۶,۵۸۱) | (۱۷۱) |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۹,۴۰۰,۰۰۰) | ۰ | (۱۸,۵۰۰,۰۰۰) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | (۱۲,۵۲۰,۴۷۳) | (۵۹۶,۸۴۶) | (۱۸,۷۸۶,۷۲۴) | (۱,۹۹۸) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | ۲,۸۷۴,۶۵۸ | ۱,۰۵۱,۶۷۰ | ۷,۹۷۲,۶۳۳ | ۱۷۳ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۸,۴۹۶,۱۴۲ | ۵۲۳,۰۷۰ | ۵۲۳,۰۷۰ | ۱,۵۲۴ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | (۱۱,۵۹۲) | ۰ | ۴۴۰ | -- |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۱۱,۳۵۹,۲۰۸ | ۱,۵۷۴,۷۴۰ | ۸,۴۹۶,۱۴۳ | ۶۲۱ |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۰ | ۱,۶۹۸,۲۷۸ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | | | |

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| فروش داخلي: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| بریکت آهن اسفنجي | تن | ۰ | | ۳۳۴,۵۲۸ | ۳۱,۲۰۴,۷۸۲ | ۹۰۰,۷۴۰ | ۶۶۳,۲۹۸ | ۹۰,۸۰۹,۵۵۵ | ۶۰,۲۳۳,۷۹۶ | (۳۵,۴۵۰,۰۵۶) | ۳۴,۷۸۳,۷۴۰ | ۴۱۶,۴۳۱ | ۳۴۵,۴۵۱ | ۱۱۳,۳۲۸,۹۱۸ | ۳۹,۱۴۹,۵۸۸ | (۲۶,۴۲۱,۴۲۲) | ۱۲,۷۲۸,۱۶۶ | ۴۷۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۳۳۴,۵۲۸ | ۳۱,۲۰۴,۷۸۲ | ۹۰۰,۷۴۰ | ۶۶۳,۲۹۸ | | ۶۰,۲۳۳,۷۹۶ | (۳۵,۴۵۰,۰۵۶) | ۳۴,۷۸۳,۷۴۰ | ۴۱۶,۴۳۱ | ۳۴۵,۴۵۱ | | ۳۹,۱۴۹,۵۸۸ | (۲۶,۴۲۱,۴۲۲) | ۱۲,۷۲۸,۱۶۶ | ۴۷۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| بریکت آهن اسفنجي | تن | ۰ | | ۱۳۷,۹۱۷ | ۱۴,۴۳۵,۴۰۸ | ۰ | ۳۳۹,۱۵۵ | ۹۲,۲۸۵,۱۶۲ | ۳۱,۲۹۸,۹۷۴ | (۳۴,۰۵۹,۸۵۸) | (۲,۷۶۰,۸۸۴) | ۰ | ۱۳۴,۸۹۰ | ۱۱۷,۳۸۱,۶۰۷ | ۱۵,۸۳۳,۶۰۵ | (۱۰,۶۵۷,۷۵۶) | ۵,۱۷۵,۸۴۹ | ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۲۲,۲۶۶,۶۶۷ | ۳۶,۶۸۰,۰۰۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۱۳۷,۹۱۷ | ۱۴,۴۳۵,۴۰۸ | ۰ | ۳۳۹,۱۵۵ | | ۳۱,۲۹۸,۹۷۴ | (۳۴,۰۵۹,۸۵۸) | (۲,۷۶۰,۸۸۴) | ۰ | ۱۳۴,۸۹۰ | | ۱۵,۸۳۳,۶۰۵ | (۱۰,۶۵۷,۷۵۶) | ۵,۱۷۵,۸۴۹ | ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | | ۳۶,۶۸۰,۰۰۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| سایر | | | | | | ۰ | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | |
| جمع | | | | ۴۶۲,۴۴۵ | ۴۵,۶۴۰,۱۹۰ | ۹۰۰,۷۴۰ | ۱,۰۰۲,۴۵۳ | | ۹۱,۵۳۲,۷۷۰ | (۶۹,۵۰۹,۹۱۴) | ۲۲,۰۲۲,۸۵۶ | ۴۱۶,۴۳۱ | ۴۸۰,۳۴۱ | | ۵۴,۹۸۳,۱۹۳ | (۳۷,۰۷۹,۱۷۸) | ۱۷,۹۰۴,۰۱۵ | ۴۷۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | | ۷۲,۶۸۰,۰۰۰ |

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۳,۱۵۹,۴۱۲ | ۱۱,۲۴۹,۳۰۸ | ۲۹,۰۰۶,۰۵۷ | ۶۱,۰۱۵,۷۶۱ | ۹۱,۵۳۲,۷۷۰ | ۵۴,۹۸۳,۱۹۳ | ۷۲,۶۸۰,۰۰۰ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱,۵۶۵,۹۹۰) | (۸,۰۱۱,۲۹۳) | (۱۶,۲۳۷,۷۶۹) | (۴۰,۸۲۲,۰۱۷) | (۶۹,۵۰۹,۹۱۴) | (۳۷,۰۷۹,۱۷۸) | (۵۰,۰۴۹,۰۳۳) |

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

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات در گزارش تفسیری به پیوست موجود می باشد .

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | در خصوص برآورد رشد فروش صادراتی در ادامه سال مالی شرکت در دصدد است از طریق افزایش عرضه بریکت آهن اسفنجی در تالار صادراتی بورس کالا مقدار فروش صادراتی بودجه شده( ۳۰۰هزار تن ) را تحقق بخشد لازم به توضیح می باشد شرکت در دوره مالی مشابه قبل در تالار صادراتی بورس کالا هیچ گونه اطلاعیه عرضه ای نداشته است. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۵۰,۴۶۴,۱۳۷ | ۳۴,۵۸۴,۷۷۹ | ۳۱,۶۸۷,۴۵۶ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۵۶۶,۸۶۵ | ۴۰۹,۰۲۱ | ۳۸۲,۶۳۴ |
| سربارتولید | ۱۳,۸۴۴,۱۱۰ | ۹,۸۸۱,۰۶۵ | ۹,۲۵۱,۶۳۶ |
| جمع | ۶۴,۸۷۵,۱۱۲ | ۳۴,۸۷۴,۸۶۵ | ۴۱,۳۲۱,۷۲۶ |
| هزینه جذب نشده درتولید | (۵۳۶,۱۱۰) | (۷۲۷,۷۳۲) | ۰ |
| جمع هزینه هاي تولید | ۶۴,۳۳۹,۰۰۲ | ۳۴,۱۴۷,۱۳۳ | ۴۱,۳۲۱,۷۲۶ |
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ضایعات غیرعادي | (۳۲۸,۴۵۴) | (۱۹۷,۹۷۸) | (۱۳۷,۵۰۰) |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۶۴,۰۱۰,۵۴۸ | ۳۳,۹۴۹,۱۵۵ | ۴۱,۱۸۴,۲۲۶ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۱۷,۴۸۶,۲۱۰ | ۱۱,۹۸۶,۸۴۴ | ۱۰,۱۵۰,۱۴۷ |
| موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره | (۱۱,۹۸۶,۸۴۴) | (۸,۸۵۶,۸۲۱) | (۱,۲۸۵,۳۴۰) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۶۹,۵۰۹,۹۱۴ | ۳۷,۰۷۹,۱۷۸ | ۵۰,۰۴۹,۰۳۳ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۶۹,۵۰۹,۹۱۴ | ۳۷,۰۷۹,۱۷۸ | ۵۰,۰۴۹,۰۳۳ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده در گزارش تفسیری به پیوست موجود 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| بریکت آهن اسفنجي | تن | ۱۷۱,۶۱۸ | ۶۹,۸۴۶,۰۷۷ | ۱۱,۹۸۶,۸۴۴ | ۴۱۶,۴۳۱ | ۸۱,۹۹۹,۴۹۸ | ۳۴,۱۴۷,۱۳۳ | ۳۰۰ | (۶۵۹,۹۲۶,۶۶۷) | (۱۹۷,۹۷۸) | ۴۸۰,۳۴۰ | ۷۷,۱۹۳,۶۰۹ | ۳۷,۰۷۹,۱۷۸ | ۱۰۸,۰۰۹ | ۸۲,۰۰۰,۷۶۸ | ۸,۸۵۶,۸۲۱ |
| جمع کل | | | | ۱۱,۹۸۶,۸۴۴ | | | ۳۴,۱۴۷,۱۳۳ | | | (۱۹۷,۹۷۸) | | | ۳۷,۰۷۹,۱۷۸ | | | ۸,۸۵۶,۸۲۱ |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)**

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| بریکت آهن اسفنجي | تن | ۱۰۸,۰۰۹ | ۸۲,۰۰۰,۷۶۸ | ۸,۸۵۶,۸۲۱ | ۴۷۰,۰۰۰ | ۹۰,۴۱۶,۰۳۸ | ۴۲,۴۹۵,۵۳۸ | ۶۵,۰۰۰ | ۳۷,۶۹۲,۳۰۸ | ۲,۴۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۸۳,۴۱۵,۰۵۵ | ۵۰,۰۴۹,۰۳۳ | ۴۳,۰۰۹ | ۸۷,۲۶۸,۳۸۶ | ۳,۷۵۳,۳۲۶ |
| جمع کل | | | | ۸,۸۵۶,۸۲۱ | | | ۴۲,۴۹۵,۵۳۸ | | | ۲,۴۵۰,۰۰۰ | | | ۵۰,۰۴۹,۰۳۳ | | | ۳,۷۵۳,۳۲۶ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۲۹۴,۸۶۷ | ۳۲,۷۱۳,۵۳۵ | ۹,۶۴۶,۱۴۲ | ۷۱۰,۶۰۷ | ۴۴,۱۹۱,۹۵۰ | ۳۱,۴۰۳,۱۰۹ | ۶۱۹,۰۶۶ | ۳۹,۷۱۲,۶۹۵ | ۲۴,۵۸۴,۷۷۹ | ۳۸۶,۴۰۸ | ۴۲,۶۰۹,۰۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۹,۶۴۶,۱۴۲ | | | ۳۱,۴۰۳,۱۰۹ | | | ۲۴,۵۸۴,۷۷۹ | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۹,۶۴۶,۱۴۲ | | | ۳۱,۴۰۳,۱۰۹ | | | ۲۴,۵۸۴,۷۷۹ | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال | مقدار | نرخ ریال | مبلغ میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۳۸۶,۴۰۸ | ۴۲,۶۰۹,۰۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸۶,۴۰۸ | ۴۲,۶۰۹,۰۳۵ | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| گندله | تن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۱۶,۴۶۴,۴۷۲ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)**

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه در گزارش تفسیری موجود 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۱,۵۲۴,۶۱۵ | ۱,۰۰۹,۲۶۲ | ۱,۰۲۶,۶۵۷ | ۴۲۳,۹۹۴ | ۳۳۳,۶۹۳ | ۳۴۴,۱۶۶ |
| هزینه استهلاک | ۷۴۷,۰۱۴ | ۴۹۰,۲۴۵ | ۲۹۳,۴۵۲ | ۲۱,۷۵۵ | ۲۲,۸۹۵ | ۱۶,۲۲۳ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۷,۹۵۳,۲۳۸ | ۳,۲۳۸,۴۵۶ | ۵,۵۹۹,۶۳۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۲۵۸ | ۴۰,۰۵۴ | ۱۹,۸۲۰ |
| 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 | ۴۶۳,۷۳۰ | ۱۴۱,۴۸۵ | ۳۰۱,۴۲۴ |
| سایر هزینه ها | ۳,۶۱۹,۳۴۳ | ۵,۱۴۳,۱۰۲ | ۲,۷۱۴,۵۲۵ | ۱,۱۶۳,۹۱۲ | ۴۴۳,۱۳۰ | ۹۲۴,۸۲۴ |
| جمع | ۱۳,۸۴۴,۱۱۰ | ۹,۸۸۱,۰۶۵ | ۹,۶۳۴,۲۷۰ | ۲,۰۸۵,۶۴۹ | ۹۸۱,۲۵۷ | ۱,۵۰۶,۴۵۷ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی در گزارش تفسیری به پیوست موجود می باشد |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۴۷۳ | ۴۸۱ | ۴۸۳ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۲۷ | ۲۷ | ۲۷ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|

| شرح | نوع ارز | مبلغ ارزی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | مبلغ ریالی-میلیون ریال سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | مبلغ ارزی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | مبلغ ریالی-میلیون ریال دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | مبلغ ارزی برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | مبلغ ریالی-میلیون ریال برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| «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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | 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**

**وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

| |
|---|
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |

**سایر درآمدهای عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| فروش ضایعات | ۳۳۰,۴۰۹ | ۲,۸۲۱ | ۱۳۷,۵۰۰ |
| سود ناشي از تسعير دارايي هاي ارزي عملياتي | ۱,۱۳۷,۴۷۲ | ۱,۲۲۴,۱۱۷ | ۰ |
| خالص اضافي انبار | ۸۲۸,۳۰۱ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۲,۲۹۶,۱۸۲ | ۱,۲۲۶,۹۳۸ | ۱۳۷,۵۰۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| ضايعات غير عادي توليد | ۳۰۸,۰۷۷ | ۳,۸۴۸ | ۱۳۴,۷۵۰ |
| هزينه هاي جذب نشده در توليد | ۵۳۶,۱۱۰ | ۷۲۷,۷۳۲ | ۰ |
| خالص كسري انبار | ۴۷۴,۸۳۴ | ۰ | ۰ |
| زيان ناشي از تسعير بدهي هاي ارزي عملياتي | ۰ | ۱۱,۵۹۲ | ۰ |
| جمع | ۱,۳۱۹,۰۲۱ | ۷۴۳,۱۷۲ | ۱۳۴,۷۵۰ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۱۸ | ۵,۲۵۸,۱۸۵ | ۲,۴۶۰,۴۰۱ | | ۰ | ۰ | ۲,۴۶۰,۴۰۱ | ۰ | ۳۲۲,۶۸۹ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۵,۲۵۸,۱۸۵ | ۲,۴۶۰,۴۰۱ | | | ۰ | ۲,۴۶۰,۴۰۱ | ۰ | ۳۲۲,۶۸۹ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۳۲۲,۶۸۹ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | | کوتاه مدت | بلند مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۱۸ | ۴,۳۴۶,۶۶۲ | ۵,۵۰۲,۷۵۰ | | ۰ | ۰ | ۵,۵۰۲,۷۵۰ | ۰ | ۲,۷۱۴,۶۶۷ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۴,۳۴۶,۶۶۲ | ۵,۵۰۲,۷۵۰ | | | ۰ | ۵,۵۰۲,۷۵۰ | ۰ | ۲,۷۱۴,۶۶۷ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۲,۷۱۴,۶۶۷ | |

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

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

| |
|---|
| توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره در گزارش تفسیری به پیوست موجود می باشد |

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

| |
|---|
| هزینه مالی شرکت در بودجه ۱۴۰۲ با فرض تامین مالی مضاعف جهت پیشبرد طرح ها در نظر گرفته شده بوده است . |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي | ۱۸۲ | ۸۵ | ۹۶ |
| سود حاصل از فروش حق تقدم سهام | ۱۸۲,۴۴۵ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۴۶,۳۱۳ | ۳۰,۳۶۴ | ۱۳۷,۲۵۵ |
| جمع | ۲۲۸,۹۴۰ | ۳۰,۴۴۹ | ۱۳۷,۲۵۱ |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۲۶,۰۴۰,۵۵۳ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۶۰۱,۳۶۴ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سایر برنامه های با اهمیت شرکت در گزارش تفسیری به پیوست موجود می باشد |

**سایر توضیحات با اهمیت**

| |
|---|
| در خصوص پیشنهاد هیات مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری به استحضار میرساند با توجه به اینکه به طور معمول تقسیم سود در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت صورت می پذیرد لذا طبق رویه قبلی در سال جاری نیز این مهم در مجمع سالانه و پس از پایان سال مالی صورت خواهد پذیرفت |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سرمايه گذاري صندوق بازنشستگي كشوري | سرمايه گذاري صندوق بازنشستگي كشوري | 10101154437 | رامين سارنگ | رامين سارنگ | 0052008411 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت صنعتي | ☑ |
| صبا آرمه | صبا آرمه | 10103022645 | داريوش رشيدي | داريوش رشيدي | 1111151474 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | ☑ |
| گسترش تجارت پارس سبا | گسترش تجارت پارس سبا | 10103077034 | حسين اطمينان | حسين اطمينان | 3071170548 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي مواد | ☐ |
| بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري | بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري | 10861519331 | ابراهيم جانقربانيان پوده | ابراهيم جانقربانيان پوده | 1284902587 | عضو هيئت مديره | موظف | كارشناسي ارشد | حقوق | ☑ |
| سرمايه گذاري آتيه صبا | سرمايه گذاري آتيه صبا | 10103137408 | احسان دشتيانه | احسان دشتيانه | 0081827547 | نايب رئيس هيئت مديره | موظف | دكتراي تخصصي | مديريت تكنولوزي | ☑ |