اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: ماشين سازي اراک	سرمایه ثبت شده: 20,637,727
نماد: فاراک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 281302	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ماشين سازي اراک

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ماشين سازي اراک (سهامي عام) شامل صورت¬هاي وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت¬هاي سودوزيان، سودوزيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 44 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيأت 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف¬ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي¬باشند، زماني بااهميت تلقي مي¬شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه برمبناي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

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

-خطرهاي تحريف بااهميت صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. ازآنجاكه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل-هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

-مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواندترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

-كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه¬اي در صورت هاي مالي منعكس شده¬اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

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

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته¬هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف¬هاي بااهميت كنترل¬هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي¬شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارائه مي-شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي¬توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و درموارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوطه به اطلاع آنها مي¬رسد.

از بين موضوعات اطلاع¬رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده¬اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي¬روند مشخص مي¬شود اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي¬شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد. يا هنگامي كه در شرايط بسيار نادر حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع¬رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي¬رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع¬رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

4. اقدامات مرتبط با طراحي و استقرار سيستم هزينه¬يابي عمليات پيمانكاري پروژه¬هاي ريالي و ارزي در شركت و شركت فرعي مهندسي و ساختمان ماشين سازي اراک به مرحله تكميل نرسيده و به همين دليل برخي از رسيدگي¬هاي معمول حسابرسي در زمينه عمليات پيمانكاري، شامل پيش بيني عدم اجراي آن در موعد مقرر و برنامه ابلاغي، تعيين وضعيت پروژه¬هاي زيان ده، حصول اطمينان از كامل بودن مخارج پروژه¬ها و برآوردهاي انجام شده جهت مخارج تكميل و تحقق الحاقيه¬ها مرتبط با مدت و مبلغ قراردادها تا تاريخ صورت وضعيت مالي كه جملگي مبناي تعيين درصد پيشرفت كار پروژه و شناسايي سودوزيان آن قرار گرفته و همچنين تعيين آثار هريک از موارد مذكور بر اقلام صورت هاي مالي پيوست امكان پذير نشده است.

5. صورت هاي مالي شركت فرعي پايساز (يادداشت توضيحي 17) براي سال مالي منتهي به 31/6/1402، مورد حسابرسي مالي و صدور گزارش قرار نگرفته و لذا از آثار تعديلات احتمالي ناشي از رفع محدوديت فوق بر صورت هاي مالي تلفيقي اطلاعي در دست نمي¬باشد.

6. طبق مندرجات يادداشت¬هاي توضيحي 2-9-3 و 4-14،گروه در سال هاي 1398 تا 1400 (شركت در سال 1399) نسبت به تجديد ارزيابي دارايي¬ها (طبقه زمين) جمعا به مبلغ حدود 9,529 ميليارد ريال (شركت به مبلغ 8,065 ميليارد يال) اقدام و در چارچوب ماده 14 قانون حداكثر استفاده از توان توليدي و خدماتي كشور مبلغ حدود 9,399 ميليارد ريال آن به حساب سرمايه (شركت به مبلغ حدود 8,065 ميليارد ريال) منتقل شده است. در غياب سوابق و مدارک پشتوانه لازم درخصوص ارزش منصفانه زمين¬هاي مذكور كه عمدتا مربوط به زمين¬هاي محل كارخانه بوده و با توجه به عدم سررسيد دوره تناوب 5 ساله تجديد ارزيابي دارايي¬ها براساس رويه¬هاي گروه و شركت، از لزوم يا عدم لزوم ارزيابي مجدد زمين¬ها براساس مفاد بند 33 استاندارد 11 حسابداري (دارايي¬هاي ثابت مشهود) كه اذعان دارد چنانچه ارزش منصفانه دارايي¬هاي تجديد ارزيابي شده تفاوت با اهميتي با مبلغ دفتري آن داشته باشد، تجديد ارزيابي بعدي ضرورت دارد و از آثار تعديلات احتمالي ناشي از موارد مذكور بر اقلام صورت¬هاي مالي اطلاعي حاصل نشده است.

7. پاسخ بخشي از تأييديه¬هاي ارسالي براي اشخاص طرف حساب با شركت فرعي مهندسي و ساختمان ماشين سازي اراک مشتمل بر دريافتني¬هاي با مانده¬اي به مبلغ حدود 133 ميليارد ريال و پرداختني¬ها با مانده¬اي به مبلغ حدود 118 ميليارد ريال واصل نشده و در اين شرايط تعيين آثار مالي ناشي از تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت پاسخ تأييديه¬هاي فوق اعمال آن ها در حساب ها ضرورت مي¬يافت، از ساير روش هاي حسابرسي نيز امكان پذير نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند (2) و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي (3) تا (5) بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 31 شهريور 1402 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

تاکید بر مطالب خاص

9. ابهام نسبت به مبالغ قابل بازيافت 2 مورد از پروژه¬هاي پيمانكاري

مبالغ قابل بازيافت پروژه¬هاي پيمانكاري 354 دستگاه تجهيزات فاز 14 پارس جنوبي (كارفرما شركت نفت و گاز پارس) و طرح ساماندهي بندر صادراتي ماهشهر (كارفرما شركت ملي مهندسي و ساختمان نفت ايران) جمعا به مبلغ حدود 1,560 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 5-23) به دليل عدم تأييد صورت وضعيت هاي شركت توسط كارفرما به مرحله قطعي و يا تعيين تكليف نرسيده كه در اين خصوص اقدامات و پيگيري هاي مورد لزوم جهت حل و فصل آن توسط هيأت مديره و مديران اجرايي شركت در جريان است.

10. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي رسيدگي¬هاي مالياتي و بيمه

وضعيت ماليات¬هاي عملكرد، تكليفي و ارزش افزوده، حق بيمه¬هاي كاركنان و قراردادها در يادداشت¬هاي توضيحي 1-32، 2-32، 6-31 و 7-31 انعكاس يافته است. با توجه به بررسي¬هاي به عمل آمده تعيين تكليف قطعي هريک از موارد مذكور موكول به مشخص شدن نتيجه اعتراضات گروه و شركت و خاتمه رسيدگي و صدور رأي نهايي مراجع قانوني ذيربط مي¬باشد.

11. وضعيت انتقال مالكيت، احداث و يا فروش سرمايه¬گذاري در املاک

به شرح مندرجات يادداشت¬هاي توضيحي 1-15 و 2-15، اقدامات مرتبط با ايجاد شرايط انتقال مالكيت رسمي يک قطعه زمين با كاربري مسكوني واقع در محدوده منطقه آزاد قشم و 11 واحد تجاري واقع در بابلسر به نام شركت و متعاقب آن بررسي كارشناسانه نسبت به عمليات احداث زمين مذكور يا واگذاري آن همراه با 11 واحد تجاري فوق¬الذكر در تاريخ تهيه اين گزارش در دستور كار هيأت مديره شركت قرار دارد.

12. آثار ناشي از تسعير دارايي¬ها و بدهي¬هاي ارزي عملياتي و فروش ارز بر نتايج عمليات

همانطور كه از صورت سودوزيان تلفيقي و جداگانه و يادداشت¬هاي توضيحي 9 و 12 مشهود است، خالص نتايج عمليات سال مالي مورد گزارش گروه و شركت به ترتيب شامل مبالغ حدود 1,311 و 1,224 ميليارد ريال سود ناشي از تسعير دارايي¬ها و بدهي¬هاي ارزي عملياتي و سود فروش ارز بوده است.

13. پوشش بيمه¬اي دارايي¬هاي ثابت مشهود و موجودي هاي مواد و كالاي شركت هاي فرعي

به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 3-14 و 1-22 پوشش بيمه¬اي دارايي¬هاي ثابت مشهود شركت هاي فرعي مهندسي و ساختمان ماشين سازي اراک و كنسرسيوم صنعت نفت و گاز آكام و موجودي هاي مواد و كالاي شركت فرعي پايساز از كفايت لازم جهت جبران خسارات احتمالي برخوردار نبوده است.

سایر بندهای توضیحی

14. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه¬اي حسابرس، در حسابرسي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده¬اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت¬هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت¬هاي مزبور، مورد توجه قرار گرفته¬اند و اظهارنظر جداگانه¬اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي¬شود.، علاوه بر مسائل مندرج در بندهاي (2) تا (5) مباني اظهارنظر مشروط، مسائل عمده حسابرسي ديگري براي درج در گزارش حسابرس وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

15. مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر 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 بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي كه به نظر مي¬رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.

همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات به شرح بند (2) اين گزارش تحريف شده است. همچنين اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب در موارد مندرج در بندهاي (3) تا (5) اين گزارش دريافت كند. لذا اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نمي¬تواند نتيجه¬گيري كندكه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

همچنين رسيدگي به اطلاعات مالي آتي مندرج در فرم¬هاي پيش بيني شده در ساير اطلاعات و اظهارنظر در مورد آنها مستلزم انجام رسيدگي و اظهارنظر در چارچوب گزارشگري اطلاعات مالي آتي مي¬باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

16. 16-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

16-1-با توجه به يادداشت توضيحي 33، مفاد مواد 148 و قسمت اخير ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت بخشي از سود سهام سنوات قبل شركت در موعد مقرر قانوني رعايت نگرديده است.

16. 16-2-اقدامات و پيگيري¬هاي انجام شده در رابطه با بخشي از تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه سال قبل به شرح بندهاي (2)، (8)، (10)، (1-16)، (20) تا (22) اين گزارش به نتيجه نهايي و قطعي مورد نظر مجمع منجر نگرديده است.

16. 16-3-با توجه به نتايج عمليات جداگانه و مانده سود انباشته تلفيقي، توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به مفاد مواد 90 و 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص تقسيم و تخصيص سود جلب مي¬نمايد.

17. 17-به دليل شرايط ناشي از تحريم¬هاي بين¬المللي، خريدهاي خارجي عمدتا مواد اوليه از طريق روال معمول (گشايش اعتبار اسنادي) مقدور نبوده و پرداخت مبالغ ارزي مرتبط با اين قبيل خريدها و ساير پرداخت¬ها حسب مورد از طريق كارفرماها، واسطه¬ها و صرافي¬ها انجام شده كه در اين ارتباط نحوه تخصيص و كارمزد تبديل و انتقال ارز و كارمزدهاي پرداختي طبق توافقات به عمل آمده با اشخاص ذيربط و با تأييد و تصويب هيأت مديره و تحت نظارت مديريت اجرايي شركت صورت پذيرفته است.

18. 18-معاملات مندرج درياددداشت توضيحي 3-41، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده، در زمان انجام عمليات حسابرسي توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده و مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات فوق با كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري انجام گرديده و نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

19. 19-گزارش هيأت مديره به مجمع عمومي عادي سالانه درباره فعاليت و وضع عمومي شركت مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

20. 20-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغ شده آن سازمان، علاوه بر موارد مندرج در بندهاي (3) و (1-16) اين گزارش و موارد زير نيز رعايت نشده است:

رديفشماره بند و مادهشرح

1ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار براي شركت پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار:

1-1بند 4 ماده 7تأخير در افشاي صورت¬هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره¬اي 6 ماهه

1-2بند 10 و تبصره 5 ماده 7تأخير در افشاي صورت هاي مالي ميان دوره¬اي 6 ماهه حسابرسي شده شركت هاي تحت كنترل (فرعي)

1-3ماده 13افشاي معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت با ساير اشخاص وابسته

1-4ماده 27دارا بودن حداقل يكي از هيأت مديره به تحصيلات مالي

2دستورالعمل حاكميت شركتي مصوب 18/7/1401 سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغي 22/9/1401:

2-1تبصره 4 ماده 3تصميم گيري اعضاي هيأت مديره پس از استماع گزارش بالاترين مقام مالي شركت درخصوص موضوعاتي كه داراي آثار مالي با اهميت بر شركت بوده

2-2تبصره 3 ماده 4قبولي سمت عضويت هيأت مديره و پذيرش تعهدات و مسئوليت هاي آن به صورت مكتوب به كميته انتصابات توسط هيأت مديره

2-3ماده 11تدوين، اطلاع رساني و نظارت هيأت مديره جهت جمع¬آوري و رسيدگي به گزارش هاي اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شركت

2-4ماده 13تصويب معاملات با اهميت مربوط به دارايي¬هاي ثابت مشهود

2-5تبصره 2 ماده 14اكثريت اعضاي كميته انتصابات عضو مستقل خارج از هيأت مديره

2-6تبصره 5 ماده 14رعايت وظايف كميته ريسک

2-7ماده 23برگزاري جلسات هيأت مديره حداقل يک بار در ماه

21. 21-كنترل¬هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي كنترل¬هاي داخلي اجراي آزمون¬هاي محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حساب ها به مورد حائز اهميت ديگري برخورد نشده است.

22. 22-در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرائي مبارزه با پولشوئي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه¬ها و دستورالعمل¬هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک ليست ابلاغي آئين نامه اجرايي ماده 14 اصلاحيه قانون مزبور و استانداردهاي حسابرسي مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضمن عدم امكان كنترل رعايت بخش عمده مفاد آئين نامه اجرايي مذكور به دليل عدم استقرار سامانه¬ها و بسترهاي مورد نياز پيش بيني شده در آئين¬نامه اجرايي و چک ليست ابلاغي توسط مراجع و نهادهاي ذيربط و عدم امكان استفاده و دسترسي به آنها، به استثناي عدم رعايت مفاد مواد (10)، (12) تا (14)، (36)، (تبصره 3 ماده 37)، (49)، (55) و (145) آئين نامه اجرايي به ترتيب درخصوص ارزيابي عمل به رويه¬هاي اعلام شده توسط مركز اطلاعات مالي، طراحي نرم-افزارها جهت ارائه خدمت تنها پس از ثبت اطلاعات لازم براي تعيين خطر تعاملات كاري، پايش پيوسته سامانه¬اي تعاملات با خطر بالا، نظارت بر اجراي مقررات و برنامه¬هاي داخلي مبارزه با پولشويي، استفاده از راهكارهاي سامانه¬اي سيستمي، دريافت تأييديه صلاحيت امنيتي و عمومي مسئول معرفي شده از مراجع ذيربط، ايجاد سامانه جامعي از مديريت اطلاعات، اجراي فرايند احراز هويت ارباب رجوع، طراحي و اجراي برنامه¬هاي مستمر آموزش كاركنان با هماهنگي مركز اطلاعات مالي، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات مربوطه برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1402/10/12 10:45:05
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1402/10/12 10:48:43

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۷,۷۷۹,۶۹۱	۲۱,۶۵۹,۰۰۶	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۰۸۰,۷۴۰)	(۱۸,۴۸۲,۸۸۴)	(۲۵)
سود(زيان) ناخالص	۴,۶۹۸,۹۵۱	۳,۱۷۶,۱۲۲	۴۸
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۵۸,۸۰۲)	(۱,۴۷۸,۹۰۱)	(۳۹)
هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱,۳۲۳,۷۳۰	۲۶۵,۱۹۸	۳۹۹
ساير هزينه‌ها	(۳۲۳,۵۲۶)	(۱۲۰,۲۱۸)	(۱۶۹)
سود(زيان) عملياتی	۳,۶۴۰,۳۵۳	۱,۸۴۲,۲۰۱	۹۸
هزينه های مالی	(۶۱۸,۷۰۱)	(۴۳۲,۸۹۲)	(۴۳)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۶۷۶,۴۸۰	۵۷۰,۰۵۰	۱۹
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۳,۶۹۸,۱۳۲	۱,۹۷۹,۳۵۹	۸۷
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	(۷,۳۱۰)	(۷,۰۲۲)	(۴)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۳,۶۹۰,۸۲۲	۱,۹۷۲,۳۳۷	۸۷
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۴۱,۴۵۰)	(۲۹۳,۰۳۷)	(۸۵)
سال‌هاي قبل	(۱۰,۹۷۶)	(۲۳,۲۷۸)	۵۳
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۳,۱۳۸,۳۹۶	۱,۶۵۶,۰۲۲	۹۰
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۳,۱۳۸,۳۹۶	۱,۶۵۶,۰۲۲	۹۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳,۱۲۳,۳۵۱	۱,۶۵۱,۸۹۵	۸۹
منافع فاقد حق کنترل	۱۵,۰۴۵	۴,۱۲۷	۲۶۵
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴۹	۸۰	۸۶
غیرعملیاتي (ریال)	۲	۷	(۷۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۵۱	۸۷	۷۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱۵۱	۸۷	۷۴
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۵۲	۸۰	۹۰
سرمایه - میلیون ریال	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۱۳۸,۳۹۶	۱,۶۵۶,۰۲۲	۹۰
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	۷۷۹,۹۶۵	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۷۷۹,۹۶۵	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۷۷۹,۹۶۵	--
سود(زیان) جامع سال	۳,۱۳۸,۳۹۶	۲,۴۳۵,۹۸۷	۲۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۳,۱۲۳,۳۵۱	۲,۴۳۱,۸۶۰	۲۸
منافع فاقد حق كنترل	۱۵,۰۴۵	۴,۱۲۷	۲۶۵
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۶,۸۱۹,۴۶۸	۱۵,۹۶۱,۲۴۳	۱۳,۸۴۳,۹۰۰	۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۳۱۹,۴۳۶	۲۴۳,۸۱۵	۲۲۹,۵۰۸	۳۱
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴۹,۹۸۴	۵۵,۲۷۰	۶,۹۱۲	(۱۰)
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۵,۶۶۸	۱۲,۹۷۸	۰	(۵۶)
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۵	۳۵	۵,۰۷۵	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۳,۰۴۷	۰	۱,۶۶۸	
داراي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۷۰۵,۱۹۹	۵۶۴,۵۶۹	۴۹۸,۱۸۵	۲۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۷,۹۶۱,۸۳۷	۱۶,۸۳۷,۹۱۰	۱۴,۵۸۵,۲۴۸	۷
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش پرداخت‌ها	۴,۲۰۶,۹۴۰	۴,۶۱۰,۵۱۱	۴,۹۲۴,۵۹۸	(۹)
موجودي مواد و كالا	۱۱,۶۷۱,۷۱۰	۹,۷۳۳,۷۶۴	۶,۱۹۶,۴۲۵	۲۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۶,۰۱۰,۶۴۹	۱۷,۴۰۹,۱۷۵	۹,۰۹۴,۴۶۰	۴۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۵,۴۷۹	۲۹۸,۴۲۶	۵۰	(۹۵)
موجودي نقد	۱,۵۰۶,۶۹۶	۸۹۱,۸۰۷	۲,۷۸۹,۹۰۱	۶۹
	۴۳,۴۱۱,۴۷۴	۳۲,۹۴۳,۶۸۳	۲۳,۰۰۵,۴۳۴	۳۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴۳,۴۱۱,۴۷۴	۳۲,۹۴۳,۶۸۳	۲۳,۰۰۵,۴۳۴	۳۲
جمع داراييها	۶۱,۳۷۳,۳۱۱	۴۹,۷۸۱,۵۹۳	۳۷,۵۹۰,۶۸۲	۲۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۲۰,۸۲۴	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۲۳,۷۰۱	۲۵۷,۶۹۴	۱۶۵,۹۰۵	۶۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۱,۴۶۰,۹۶۱	۱,۴۶۰,۹۶۱	۶۸۴,۲۶۳	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۴,۲۱۷,۶۶۸	۱,۶۶۷,۸۵۹	۲۹۲,۹۷۸	۱۵۳
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	(۱,۹۴۳)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۲۶,۷۴۰,۰۵۷	۲۴,۰۲۴,۲۴۱	۱۹,۹۶۳,۱۹۵	۱۱
منافع فاقد کنترل	۴۲,۲۳۱	۲۷,۲۲۵	۱۸,۸۰۶	۵۵
جمع حقوق مالکانه	۲۶,۷۸۲,۲۸۸	۲۴,۰۵۱,۵۶۶	۱۹,۹۸۲,۰۰۱	۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴۹,۳۴۶	۱۱۴,۹۲۸	۱۹۱,۷۶۰	(۵۷)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۸,۷۸۳	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۲,۰۸۹,۶۶۸	۱,۶۲۰,۰۲۹	۹۶۳,۲۴۰	۲۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۱۳۹,۰۱۴	۱,۷۳۴,۹۵۷	۱,۱۷۳,۷۸۳	۲۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹,۸۴۰,۴۴۵	۷,۳۹۲,۹۵۴	۴,۸۱۷,۸۱۶	۳۳
ماليات پرداختني	۸۸۳,۴۵۵	۵۰۸,۶۰۴	۳۳۹,۴۶۵	۷۴
سود سهام پرداختني	۸۳,۵۱۴	۱۵۶,۶۸۶	۳۶,۲۶۳	(۴۷)
تسهيلات مالي	۲,۸۹۶,۸۱۰	۲,۷۱۱,۰۳۱	۲,۱۵۹,۵۵۸	۷
ذخاير	۲,۱۱۲,۵۹۰	۲,۰۷۵,۴۱۸	۱,۵۵۹,۸۷۱	۲
پيش‌دريافت‌ها	۱۶,۶۳۵,۰۹۵	۱۱,۱۵۰,۳۷۷	۷,۵۲۱,۹۲۵	۴۹
	۳۲,۴۵۱,۹۰۹	۲۳,۹۹۵,۰۷۰	۱۶,۴۳۴,۸۹۸	۳۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۲,۴۵۱,۹۰۹	۲۳,۹۹۵,۰۷۰	۱۶,۴۳۴,۸۹۸	۳۵
جمع بدهي‌ها	۳۴,۵۹۰,۹۲۳	۲۵,۷۳۰,۰۲۷	۱۷,۶۰۸,۶۸۱	۳۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶۱,۳۷۳,۲۱۱	۴۹,۷۸۱,۵۹۳	۳۷,۵۹۰,۶۸۲	۳۳

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰	۲۰,۸۲۴	۰	۰	۱۶۵,۹۰۵	۰	۶۸۴,۲۶۳	۰	۲۹۲,۹۷۸	(۱,۹۴۳)	۱۹,۹۶۳,۱۹۵	۱۸,۸۰۶	۱۹,۹۸۲,۰۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰	۲۰,۸۲۴	۰	۰	۱۶۵,۹۰۵	۰	۶۸۴,۲۶۳	۰	۲۹۲,۹۷۸	(۱,۹۴۳)	۱۹,۹۶۳,۱۹۵	۱۸,۸۰۶	۱۹,۹۸۲,۰۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱															۰
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											۱,۶۵۱,۸۹۵		۱,۶۵۱,۸۹۵	۴,۱۲۷	۱,۶۵۶,۰۲۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											۱,۶۵۱,۸۹۵		۱,۶۵۱,۸۹۵	۴,۱۲۷	۱,۶۵۶,۰۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۱,۸۹۵	۰	۱,۶۵۱,۸۹۵	۴,۱۲۷	۱,۶۵۶,۰۲۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲۰۶,۳۷۷)		(۲۰۶,۳۷۷)	(۱۹۷)	(۲۰۶,۵۷۴)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۱,۰۵۰	۱,۰۵۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۶,۲۸۶,۵۴۸		۰					۰			۰		۶,۲۸۶,۵۴۸	۰	۶,۲۸۶,۵۴۸
افزایش سرمایه در جریان		(۴,۴۴۹,۹۸۹)						۰					(۴,۴۴۹,۹۸۹)	۳,۵۲۹	(۴,۴۴۶,۴۵۰)
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۸۳۰								۱,۹۴۳	۲,۷۷۳		۲,۷۷۳
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				(۲۱,۶۵۴)					۷۷۶,۶۹۸	۰	۲۱,۱۵۲				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۹۱,۷۸۹				(۹۱,۷۸۹)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳۰,۶۳۷,۷۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۷,۶۹۴	۰	۱,۴۶۰,۹۶۱	۰	۱,۶۶۷,۸۵۹	۰	۲۴,۰۲۴,۲۴۱	۲۷,۳۲۵	۲۴,۰۵۱,۵۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											۳,۱۲۳,۲۵۱		۳,۱۲۳,۲۵۱	۱۵,۰۴۵	۳,۱۳۸,۳۹۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۰	۰	۳,۱۲۳,۲۵۱		۳,۱۲۳,۲۵۱	۱۵,۰۴۵	۳,۱۳۸,۳۹۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۴۱۲,۷۵۵)		(۴۱۲,۷۵۵)	(۳۹)	(۴۱۲,۷۹۴)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰								۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰								۰	۰		۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰	۰	۵,۲۳۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۱۶۶,۰۰۷				(۱۶۶,۰۰۷)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۰,۶۳۷,۷۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۳,۷۰۱	۰	۱,۴۶۰,۹۶۱	۰	۴,۲۱۷,۶۶۸	۰	۲۶,۷۴۰,۰۵۷	۴۲,۳۳۱	۲۶,۷۸۲,۳۸۸

صورت جریان هاي نقدي تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱,۸۸۸,۶۳۳	(۲,۰۰۵,۱۴۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۷,۱۵۲)	(۸۷,۷۳۷)	(۲۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۵۹۱,۴۸۱	(۲,۰۹۲,۸۸۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۳۳۰	۱۵,۵۹۳	۶۲
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۹۰,۳۲۸)	(۱,۵۳۱,۷۳۵)	۴۲
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	(۴,۰۷۰)	(۶,۵۹۸)	۳۸
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	(۳۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲,۷۰۷	--
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	۳۲۰,۱۶۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	(۲۹۸,۳۷۶)	--
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۱,۱۵۲	۱۲۱,۴۳۳	(۷۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۱۷,۷۶۴)	(۱,۷۱۶,۹۷۶)	۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۷۳,۷۱۷	(۳,۸۰۹,۸۵۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۱,۸۳۶,۵۵۹	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۱,۰۵۰	--
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳,۶۹۵,۰۰۶	۴,۹۰۷,۵۳۷	(۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۵۲۲,۸۵۱)	(۴,۳۵۲,۵۰۲)	۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۶۷,۷۵۳)	(۴۲۳,۸۳۲)	(۱۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۱۹۱,۶۳۸)	(۸۶,۱۰۴)	(۱۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۸۷,۲۳۶)	۱,۸۸۲,۷۰۸	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۸۶,۴۸۱	(۱,۹۲۷,۱۴۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۹۱,۸۰۷	۲,۷۸۹,۹۰۱	(۶۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۸,۴۰۸	۲۹,۰۵۴	(۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۵۰۶,۶۹۶	۸۹۱,۸۰۷	۶۹
معاملات غيرنقدي	۰	۸۰۰,۷۷۲	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲۵,۰۸۰,۵۷۳	۱۸,۹۲۴,۹۹۰	۳۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۰,۶۸۷,۳۸۹)	(۱۵,۶۸۲,۴۹۷)	(۳۲)
سود(زیان) ناخالص	۴,۳۹۳,۱۸۴	۳,۲۴۲,۴۹۳	۳۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۱۲,۹۴۹)	(۱,۳۱۲,۸۷۳)	(۳۸)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها	۱,۱۷۲,۹۴۴	۲۰۵,۰۱۷	۴۷۲
سایر هزینه‌ها	(۳۲۳,۵۲۶)	(۱۲۰,۲۱۸)	(۱۶۹)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۴۲۹,۶۵۳	۲,۰۱۴,۴۱۹	۷۰
هزینه های مالی	(۵۵۲,۳۸۹)	(۴۲۷,۹۳۲)	(۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۲,۱۵۴	۵۳۵,۶۹۰	۲۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۵۱۹,۴۱۸	۲,۱۲۲,۱۷۷	۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۷۳,۶۵۹)	(۲۸۷,۶۳۱)	(۶۵)
سال‌هاي قبل	(۱۰,۶۲۱)	(۲۳,۰۰۰)	۵۴
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۰۳۵,۱۳۸	۱,۸۱۱,۵۴۶	۶۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۰۳۵,۱۳۸	۱,۸۱۱,۵۴۶	۶۸
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴۳	۸۹	۶۱
غیرعملیاتي (ریال)	۴	۵	(۲۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۴۷	۹۴	۵۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۴۷	۹۴	۵۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۴۷	۸۸	۶۷
سرمایه	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۰۳۵,۱۳۸	۱,۸۱۱,۵۴۶	۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۰۳۵,۱۳۸	۱,۸۱۱,۵۴۶	۶۸
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراییها				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهاي ثابت مشهود	۱۴,۷۹۳,۲۵۰	۱۴,۰۷۰,۰۹۵	۱۲,۹۶۱,۵۴۹	۵
سرمایهگذاري در املاک	۳۱۹,۴۳۶	۲۴۳,۸۱۵	۲۲۹,۵۰۸	۳۱
داراییهاي نامشهود	۴۶,۶۴۴	۵۳,۰۶۹	۴,۸۷۹	(۱۲)
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۴۰۵,۱۲۸	۴۰۵,۱۲۸	۳۸۸,۱۱۲	۰
دریافتنيهاي بلندمدت	۶۲,۰۴۷	۰	۱,۶۶۸	
داراییِ مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۷۰۵,۱۹۹	۵۶۴,۵۶۹	۴۹۸,۱۸۵	۲۵
جمع داراییهاي غیرجاري	۱۶,۳۳۱,۷۰۴	۱۵,۳۳۶,۶۷۶	۱۴,۰۸۳,۹۰۲	۶
داراییهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۳,۱۶۳,۸۲۲	۴,۴۱۹,۹۲۱	۴,۸۷۶,۱۱۴	(۲۸)
موجودي مواد و کالا	۱۱,۱۸۵,۱۹۵	۹,۳۸۵,۶۳۰	۶,۰۳۲,۳۵۰	۱۹
دریافتنيهاي تجاري و سایر دریافتنيها	۲۳,۸۸۳,۷۸۸	۱۴,۸۵۰,۲۲۵	۷,۳۹۰,۷۹۰	۶۱
سرمایهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۲۸۰,۰۱۷	۱۵	--
موجودي نقد	۱,۴۱۹,۷۰۱	۳۶۷,۸۶۸	۲,۴۲۲,۲۲۷	۲۸۶
	۳۹,۶۵۲,۵۰۶	۲۹,۳۰۳,۶۶۱	۲۰,۷۲۱,۴۹۶	۳۵
داراییهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي جاري	۳۹,۶۵۲,۵۰۶	۲۹,۳۰۳,۶۶۱	۲۰,۷۲۱,۴۹۶	۳۵
جمع داراییها	۵۵,۹۸۴,۲۱۰	۴۴,۶۴۰,۳۳۷	۳۴,۸۰۵,۳۹۸	۲۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۹۴,۳۵۲	۲۴۲,۵۹۵	۱۵۲,۰۱۸	۶۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۵۴۱,۸۸۲	۲,۰۷۱,۲۵۶	۵۵۶,۶۶۴	۱۱۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۵,۵۷۳,۹۶۱	۲۳,۹۵۱,۵۷۸	۱۹,۵۰۹,۸۵۰	۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۶۸,۵۸۲	۱۹۱,۴۶۰	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۸,۷۸۳	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۸۵۰,۷۹۵	۱,۴۴۹,۹۰۴	۸۸۱,۶۷۹	۲۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۸۵۰,۷۹۵	۱,۵۱۸,۴۸۶	۱,۰۹۱,۹۲۳	۲۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۰۲۸,۴۱۶	۶,۰۱۰,۶۷۰	۳,۸۸۳,۱۸۹	۱۷
ماليات پرداختني	۷۹۸,۸۵۰	۵۰۰,۳۳۱	۳۰۴,۸۶۳	۶۰
سود سهام پرداختني	۸۳,۲۶۳	۱۵۶,۶۸۶	۳۸,۵۹۳	(۴۷)
تسهيلات مالي	۲,۷۸۵,۰۸۳	۲,۶۷۰,۳۹۵	۲,۱۱۵,۷۸۰	۴
ذخاير	۱,۹۴۳,۸۲۸	۱,۶۹۵,۸۸۱	۱,۱۶۰,۶۷۱	۱۵
پيش‌دريافت‌ها	۱۵,۹۲۰,۰۱۵	۹,۱۳۶,۳۱۰	۶,۷۰۱,۵۳۰	۷۴
	۲۸,۵۵۹,۴۵۴	۲۰,۱۷۰,۲۷۳	۱۴,۲۰۳,۶۲۶	۴۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۸,۵۵۹,۴۵۴	۲۰,۱۷۰,۲۷۳	۱۴,۲۰۳,۶۲۶	۴۲
جمع بدهي‌ها	۳۰,۴۱۰,۲۴۹	۲۱,۶۸۸,۷۵۹	۱۵,۲۹۵,۵۴۸	۴۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۵,۹۸۴,۲۱۰	۴۴,۶۴۰,۳۳۷	۳۴,۸۰۵,۲۹۸	۲۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰	۰	۱۵۲,۰۱۸	۰	۰	۰	۵۵۶,۶۶۴	۰	۱۹,۵۰۹,۸۵۰
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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۴,۳۵۱,۱۷۹	۴,۴۴۹,۹۸۹	۰	۰	۱۵۲,۰۱۸	۰	۰	۰	۵۵۶,۶۶۴	۰	۱۹,۵۰۹,۸۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۱,۸۱۱,۵۴۶		۱,۸۱۱,۵۴۶
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۱,۵۴۶	۰	۱,۸۱۱,۵۴۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۱۱,۵۴۶	۰	۱,۸۱۱,۵۴۶
سود سهام مصوب									(۲۰۶,۳۷۷)		(۲۰۶,۳۷۷)
افزايش سرمايه	۶,۲۸۶,۵۴۸		۰			۰			۰		۶,۲۸۶,۵۴۸
افزايش سرمايه در جريان		(۴,۴۴۹,۹۸۹)	۰			۰					(۴,۴۴۹,۹۸۹)
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					۹۰,۵۷۷				(۹۰,۵۷۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۰	۰	۰	۲۴۲,۵۹۵	۰	۰	۰	۲,۰۷۱,۲۵۶	۰	۲۲,۹۵۱,۵۷۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۰۳۵,۱۳۸		۳,۰۳۵,۱۳۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۳,۰۳۵,۱۳۸		۳,۰۳۵,۱۳۸
سود سهام مصوب									(۴۱۲,۷۵۵)		(۴۱۲,۷۵۵)
افزايش سرمايه	۰		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					۱۵۱,۷۵۷				(۱۵۱,۷۵۷)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۰,۶۳۷,۷۲۷	۰	۰	۰	۳۹۴,۳۵۲	۰	۰	۰	۴,۵۴۱,۸۸۳	۰	۲۵,۵۷۳,۹۶۱

صورت جريان‌هاي نقدي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۱۷۸,۲۹۷	(۲,۶۲۶,۲۰۵)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۹۳,۰۸۸)	(۷۲,۶۰۳)	(۳۰۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۸۸۵,۲۰۹	(۲,۶۹۸,۸۰۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۳۲۰	۱۵,۲۷۲	۶۶
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱۳,۹۰۹)	(۱,۰۵۰,۵۲۲)	۳۲
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	(۲,۴۷۲)	(۶,۱۳۹)	۶۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۲,۷۰۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۱,۹۱۵)	--
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	۳۱۷,۲۳۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۲۸۰,۰۰۲)	--
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	۹۱	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶,۶۴۰	۹۱,۹۲۴	(۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶۷,۰۹۸)	(۱,۲۴۸,۶۷۵)	۷۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۵۱۸,۱۱۱	(۳,۹۴۷,۴۸۳)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱,۸۳۶,۵۵۹	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳,۶۳۵,۰۰۶	۴,۷۲۷,۵۳۷	(۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳,۴۷۶,۵۲۱)	(۴,۱۶۹,۳۶۰)	۱۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۵۸,۸۶۳)	(۴۱۸,۸۷۲)	(۱۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
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	(۱۹۱,۶۳۸)	(۸۶,۱۰۴)	(۱۲۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۹۲,۰۱۶)	۱,۸۸۹,۷۶۰	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۰۲۶,۰۹۵	(۲,۰۵۷,۷۲۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶۷,۸۶۸	۲,۴۲۲,۲۲۷	(۸۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۵,۷۳۸	۳,۳۶۴	۶۶۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۴۱۹,۷۰۱	۳۶۷,۸۶۸	۲۸۶
معاملات غيرنقدي	۰	۲۰,۸۰۷	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهای تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
طراحي ، ساخت و نصب و راه اندازي ۲ دستگاه مخزن كروي	شركت پتروشيمي شازند	۱۳۹۸/۰۳/۰۴	۱۳۹۸/۰۳/۰۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۷۷,۵۳۷	درصد پيشرفت كاري	۵۲۱	(۱۴,۰۹۲)	(۱۳,۵۷۱)	۳,۷۷۳	(۶,۶۴۴)	(۲,۸۷۱)	۲۷۷,۵۳۷	(۲۷۵,۲۳۹)	۰	۰	-
ساخت نازل و تعمير بدنه راكتور	شركت پالايش نفت شازند	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۰,۶۰۹	درصد پيشرفت كاري	۴,۶۰۴	(۲,۱۴۵)	۲,۴۵۹	۱۱,۳۳۱	(۳,۱۱۷)	۸,۲۱۴	۷۰,۶۰۹	(۱۶,۷۱۹)	۰	۰	-
حمل و نصب و تست مخازن كروي	شركت توسعه پتروشيمي كنگان	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۷۶,۷۵۲	درصد پيشرفت كاري	۶۷,۳۷۳	(۴۴,۶۳۱)	۲۲,۷۴۲	۵۶۱	(۴,۵۴۹)	(۳,۹۸۸)	۳۷۶,۷۵۲	(۲۴۰,۰۳۲)	۰	۰	-
احداث پل كلفت فومن	اداره كل راهداري و حمل و نقل جاده اي گيلان	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۵۳,۹۶۴	درصد پيشرفت كاري	۴۲,۵۸۳	(۴۷,۳۹۵)	(۴,۸۱۲)	۱۲۵,۸۷۳	(۸۸,۴۹۱)	۳۷,۳۸۲	۲۴۵,۰۹۱	(۲۰۲,۴۵۸)	۰	۰	-
تهيه و نصب عرشه فلزي پل معمولان	اداره كل راه و شهرسازي استان لرستان	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۵۳,۳۹۶	درصد پيشرفت كاري	۳۸,۷۶۲	(۱۹,۳۵۵)	۱۹,۴۰۷	۳۲,۰۷۱	(۱۱۲)	۳۱,۹۵۹	۱۵۳,۲۲۵	(۸۹,۷۸۶)	۰	۰	-
احداث پل پران پرويز	اداره كل راه و حمل و نقل جاده اي لرستان	۱۳۹۸/۱۰/۱۲	۱۳۹۸/۱۰/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۳۱,۲۵۰	درصد پيشرفت كاري	(۳,۴۶۶)	(۲۰,۷۰۵)	(۲۴,۱۷۱)	۱۸,۵۴۵	۰	۱۸,۵۴۵	۲۱۸,۰۱۹	(۱۹۹,۳۷۷)	۰	۰	-
فروش تجهيزات ويژه متانول	شركت سرمايه گذاري سيراف انرژي	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰,۹۲۳,۱۵۵	درصد پيشرفت كاري	۲,۳۰۹,۹۰۰	(۲,۱۳۴,۶۳۰)	۱۷۵,۲۷۰	۲,۶۸۴,۳۷۱	(۲,۲۵۹,۱۰۸)	۴۲۵,۲۶۳	۵,۹۴۳,۸۹۴	(۵,۲۰۵,۳۷۷)	۳,۸۵۴,۳۱۵	(۳,۳۱۴,۷۱۰)	-
فروش تجهيزات ويژه متانول	شركت صنايع پتروشيمي دنا	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰,۶۷۲,۱۰۳	درصد پيشرفت كاري	۲,۲۰۰,۱۱۵	(۲,۰۲۸,۷۲۳)	۱۷۱,۳۹۲	۳,۹۴۴,۸۵۴	(۳,۴۸۱,۰۷۷)	۴۶۳,۷۷۷	۷,۲۷۰,۳۴۹	(۶,۴۷۷,۲۸۳)	۳,۱۵۳,۵۳۰	(۲,۷۱۲,۰۳۶)	-
تجهيزات فاز ۱۴ پارس جنوبي	شركت نفت و گاز پارس	۱۳۸۹/۰۷/۱۰	۱۳۸۹/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵,۰۲۵,۵۳۰	درصد پيشرفت كاري	۲۵۰,۷۷۳	(۵۹,۹۲۶)	۱۹۰,۸۴۷	۳۱۷,۳۴۷	(۲۳,۸۶۳)	۲۹۳,۴۸۴	۴,۸۸۰,۷۲۶	(۲,۱۴۳,۲۷۵)	۱۵۴,۱۷۸	(۷۷,۰۸۹)	-

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ كل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ساخت ۶ دستگاه مخزن ۲۵۰ هزار بشكه اي	شركت پالايش نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۶۳۸,۶۷۳	درصد پيشرفت كاري	۱,۵۱۸,۴۳۲	(۱,۴۴۶,۹۵۶)	۷۱,۴۷۶	۱,۲۹۶,۴۲۷	(۱,۴۰۰,۸۲۹)	(۱۰۴,۴۰۲)	۳,۵۳۶,۶۷۱	(۳,۳۹۷,۹۳۳)	۰	۰	-
طرح ساماندهي بندرصادراتي ماهشهر.بخش خشكي	شركت ملي مهندسي و ساختمان نفت ايران	۱۳۸۶/۰۴/۳۰	۱۳۸۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۶۲۷,۹۶۰	درصد پيشرفت كاري	۱۲۳,۶۲۳	(۳۴,۷۳۱)	۸۸,۸۹۲	۷,۰۹۰	(۶,۹۹۶)	۹۴	۴,۶۲۵,۹۳۱	(۴,۵۶۵,۳۴۶)	۰	۰	-
احداث اسكله گوگرد بندرصادراتي ماهشهر	شركت ملي مهندسي و ساختمان نفت ايران	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۷,۴۹۰	درصد پيشرفت كاري	۶۳	(۱,۰۵۹)	(۹۹۶)	۹۵۱	(۷۷۲)	۱۷۹	۵۷,۱۲۷	(۴۹,۷۴۰)	۰	۰	-
ساخت و نصب مخازن كروي پتروشيمي كيان	شركت مهندسي و ساختمان صنايع نفت	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۷۱۲,۲۹۳	درصد پيشرفت كاري	۶۵۷,۴۱۶	(۶۳۷,۵۶۹)	۱۹,۸۴۷	۱,۱۰۷,۵۱۴	(۹۲۲,۳۴۰)	۱۸۵,۲۷۴	۳,۰۸۶,۷۸۹	(۲,۷۶۶,۸۰۸)	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۸,۰۰۰)	-
احداث تقاطع غير همسطح نظام مافي شوش	اداره راه و شهرسازي خوزستان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۳۷۹,۲۸۶	درصد پيشرفت كاري	۲,۷۲۶	(۱,۶۵۲)	۱,۰۷۴	۲۵۵,۳۲۰	(۱۷۷,۱۹۳)	۷۸,۱۲۷	۲۵۸,۰۴۶	(۱۷۸,۸۰۱)	۱,۷۴۲,۲۳۱	(۱,۴۹۸,۳۱۹)	-
ساخت ۱۰ دستگاه عرشه پل خرپايي ۴۵ متري	اداره كل راهداري و حمل و نقل جاده اي اصفهان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۳۶,۶۰۸	درصد پيشرفت كاري	۵۰,۲۰۰	(۴۳,۷۱۶)	۶,۴۸۴	۴۴۴,۰۹۲	(۴۰۲,۶۱۳)	۴۱,۴۷۹	۴۹۴,۲۹۲	(۴۴۶,۳۲۹)	۰	۰	-
ساخت دو دستگاه برج و يک دستگاه كولر	شركت پارس فولاد جم سما	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸۳۱,۲۵۱	درصد پيشرفت كاري	۲۷۶,۰۱۲	(۲۶۸,۶۸۳)	۷,۳۲۹	۴۸۸,۷۶۶	(۶۲۷,۳۶۹)	(۱۳۸,۶۰۳)	۷۶۴,۷۷۸	(۸۹۶,۰۵۲)	۰	۰	-

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
ساخت و نصب مخازن کروي پتروشیمي دهلران	شرکت مهندسي و ساختمان صنایع نفت	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۸۳۵,۱۵۰	درصد پیشرفت کاری	۱۷۳,۱۳۷	(۱۸۷,۶۶۶)	(۱۴,۵۲۹)	۶۲,۹۴۰	(۸۸,۳۳۷)	(۲۵,۳۸۷)	۵۲۴,۵۶۱	(۵۲۳,۵۶۷)	۱۸۳,۱۶۲	(۱۵۵,۶۸۸)	-
طرح نگهداشت و افزایش تولید پروژه بي بي حکیمه و نرگسي	شرکت ملي مناطق نفت خیز جنوب	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۶,۸۸۹,۸۹۸	درصد پیشرفت کاری	۴۲۰,۵۶۳	(۴۲۲,۶۶۹)	(۲,۱۰۶)	۹۸۶,۳۹۲	(۹۸۳,۶۰۰)	۲,۷۹۲	۱,۴۵۳,۱۵۶	(۱,۴۴۱,۰۲۸)	۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۵,۰۰۰)	-
احداث پل نهراب	اداره راه و شهرسازي سیستنا و بلوچستان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۷۳,۰۷۱	درصد پیشرفت کاری	۲۷۸,۱۶۴	(۱۱۹,۴۲۸)	۱۵۸,۷۳۶	۸,۱۴۸	(۵,۹۴۱)	۲,۲۰۷	۳۷۲,۱۲۹	(۱۹۷,۴۷۶)	۰	۰	-
فروش ۲ دستگاه برج	شرکت مهر پترو کیمیا	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۴۰۶,۲۷۳	درصد پیشرفت کاری	۱,۲۸۴,۷۱۶	(۱,۲۰۲,۶۵۰)	۸۲,۰۶۶	۱,۲۸۵,۷۲۱	(۱,۱۶۸,۱۷۶)	۱۱۷,۵۴۵	۲,۶۰۸,۱۲۳	(۲,۴۰۷,۸۷۳)	۴۰۰,۰۰۰	(۳۵۲,۰۰۰)	-
تکمیل پل بزرگ دریاچه سد گلورد	شرکت آب منطقه اي مازندران	۱۳۹۶/۰۵/۱۲	۱۳۹۶/۰۵/۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۷۸۳,۸۳۴	درصد پیشرفت کاری	۵۴۱,۹۹۱	(۵۰۹,۵۲۲)	۳۲,۴۶۹	۳۰۴,۵۷۵	(۳۲۷,۰۳۱)	(۲۲,۴۵۶)	۱,۲۹۵,۱۷۹	(۱,۲۲۹,۴۰۷)	۳۶۴,۳۲۹	(۳۰۹,۶۸۰)	-
ساخت تجهیزات پروژه کوره احیا اقلید	شرکت ایریتیک	۱۴۰۱/۰۵/۲۷	۱۴۰۱/۰۵/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۳۵۰,۰۰۰	درصد پیشرفت کاری	۰	۰	۰	۲۲۳,۱۴۱	(۲۱۹,۲۰۸)	۳,۹۳۳	۲۲۳,۱۴۱	(۲۱۹,۲۰۸)	۷۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۰۰۰)	-
مهندسي و ساخت و تست و تحویل مخازن کروي	شرکت مهر پترو کیمیا	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶,۷۰۰,۸۸۰	درصد پیشرفت کاری	۰	۰	۰	۱۳۱,۲۶۴	(۱۳۰,۸۷۳)	۳۹۳	۱۳۱,۲۶۴	(۱۳۰,۸۷۳)	۴,۷۰۰,۰۰۰	(۴,۶۰۶,۰۰۰)	-
ساخت یک دستگاه مخزن تحت فشار	شرکت دانیلي	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۶۳,۹۲۶	درصد پیشرفت کاری	۳۹۸,۳۶۱	(۳۷۸,۱۸۰)	۲۰,۱۸۱	۳۵۴,۵۴۱	(۳۰۴,۸۳۸)	۴۹,۷۰۳	۷۵۲,۹۰۲	(۶۸۳,۰۱۸)	۰	۰	-
حمل و نصب عرشه فلزي پل چهارم	شهرداري بابلسر	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۳,۰۴۴	درصد پیشرفت کاری	۲۲,۷۵۶	(۲,۳۹۱)	۲۰,۳۶۵	۱۱,۵۰۵	۰	۱۱,۵۰۵	۱۴۲,۹۰۳	(۱۰۱,۴۹۱)	۰	۰	-
حمل و نصب ۳ دستگاه مخزن کروي	شرکت پتروشیمي گچساران	۱۳۹۵/۰۷/۲۷	۱۳۹۵/۰۷/۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۰,۹۹۱	درصد پیشرفت کاری	۱۱,۲۱۹	(۶,۲۳۳)	۴,۹۸۶	۱,۹۲۴	(۳۹)	۱,۸۸۵	۷۰,۹۹۱	(۷۱,۸۵۱)	۰	۰	-

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاريخ انعقاد قرارداد	تاريخ شروع قرارداد	تاريخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		توضيحات تکميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
طراحي، حمل و نصب، تست و تحويل مخازن كروي	شركت مسنا	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۹,۴۵۳,۵۲۲	درصد پيشرفت كاري	۰	۰	۰	۵,۴۶۰	(۵,۳۰۷)	۱۵۳	۵,۴۶۰	(۵,۳۰۷)	۷۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۰۰۰)	-
حمل و نصب تاور PHD	شركت مهر پترو كيميا	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۱۷,۰۹۷	درصد پيشرفت كاري	۰	۰	۰	۹۴,۹۰۳	(۸۹,۱۲۶)	۵,۷۷۷	۹۴,۹۰۳	(۸۹,۱۲۶)	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۶,۰۰۰)	-
برج و راكتور ظروف تحت فشار	شركت فرداست انرژي فلات	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۳۹۷,۷۵۷	درصد پيشرفت كاري	۰	۰	۰	۶۲	(۶۱)	۱	۶۲	(۶۱)	۰	۰	-
ساير قراردادهاي جاري		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	درصد پيشرفت كاري	۱,۱۷۵,۷۶۰	(۸۵۰,۰۱۰)	۳۲۵,۷۵۰	۲۹۲,۴۷۷	(۱۴۶,۶۱۵)	۱۴۵,۸۶۲	۴,۴۸۴,۸۹۰	(۳,۳۹۷,۸۳۶)	۲,۶۷۴,۸۲۰	(۲,۳۴۶,۳۹۷)	-
محصولات روتين	شركتهاي مختلف	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	محصولات روتين	۷,۰۷۸,۶۸۶	(۵,۱۹۷,۷۸۰)	۱,۸۸۰,۹۰۶	۱۰,۵۷۸,۶۳۴	(۷,۸۱۳,۲۷۵)	۲,۷۶۵,۳۵۹	۰	۰	۱۴,۶۶۵,۳۹۰	(۱۱,۲۹۵,۲۹۰)	-
جمع							۱۸,۹۲۴,۹۹۰	(۱۵,۶۸۲,۴۹۷)	۳,۲۴۲,۴۹۳	۲۵,۰۸۰,۵۷۳	(۲۰,۶۸۷,۳۸۹)	۴,۳۹۳,۱۸۴	۴۴,۴۱۹,۵۰۰	(۳۷,۶۴۸,۶۷۶)	۴۲,۱۹۱,۹۵۵	(۳۶,۰۵۷,۳۰۹)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۸,۹۲۳,۸۸۰	۱۰,۳۷۰,۲۷۸
دستمزدمستقيم توليد	۱,۱۹۶,۳۰۲	۱,۶۳۷,۹۰۹
سربارتوليد	۷,۶۱۹,۳۷۴	۱۰,۳۱۱,۶۰۱
جمع	۱۷,۷۳۹,۴۵۶	۲۲,۳۱۹,۷۸۸
هزينه جذب نشده درتوليد	(۱۱۳,۲۵۵)	(۳۱۷,۱۷۸)
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	(۳۳۷,۰۳۷)	(۱۲۳,۷۲۵)
جمع هزينه هاي توليد	۱۷,۲۸۹,۱۶۴	۲۱,۸۷۸,۸۸۵
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	(۱,۶۰۶,۶۶۷)	(۱,۱۹۱,۴۹۶)
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۵,۶۸۲,۴۹۷	۲۰,۶۸۷,۳۸۹
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۵,۶۸۲,۴۹۷	۲۰,۶۸۷,۳۸۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
جمع بهاي تمام شده	۱۵,۶۸۲,۴۹۷	۲۰,۶۸۷,۳۸۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۹۴۷	۹۴۱	۹۵۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتي شرکت	۴۰۱	۴۴۴	۴۴۱

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۵۱۹,۷۱۲	۶۸۴,۹۵۶	۱,۰۸۰,۷۳۰	۴۲۳,۸۴۴	۵۶۱,۸۷۴	۸۷۸,۶۳۰
هزینه استهلاک	۹۳,۴۹۰	۲۱۸,۰۹۶	۳۴۳,۹۳۵	۳۷,۰۴۷	۷۴,۹۲۲	۱۲۴,۷۱۷
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۲۷,۳۸۲	۲۵۳,۷۲۶	۴۰۰,۱۲۳	۶۳,۲۴۲	۵۴,۸۷۲	۱۰۰,۸۵۴
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۶۴۱,۹۲۱	۱,۰۱۴,۱۲۹	۱,۵۹۹,۴۰۷	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۰۴,۳۲۱	۳۵۵,۷۷۰	۵۶۱,۰۴۵	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۸۶,۶۷۳	۱۳۹,۲۷۶	۲۱۹,۶۳۶	۷۱,۶۹۴	۸۹,۷۱۹	۰
اضافه کاري و نوبتکاري و شبکاري	۲۸۵,۶۸۲	۳۹۵,۸۱۵	۶۲۴,۵۲۱	۲۰۲,۶۹۸	۲۸۴,۹۸۹	۴۵۱,۸۱۲
حق بیمه سهم کارفرما	۲۴۲,۶۹۶	۳۴۲,۹۳۷	۵۴۱,۰۸۹	۲۰۵,۰۷۴	۲۹۱,۹۸۲	۴۳۳,۰۱۴
مزایاي پایان خدمت کارکنان	۳۰۸,۲۱۵	۲۷۱,۹۰۸	۴۲۹,۰۱۹	۰	۰	۰
حق جذب و شرایط محیط کار	۱۳۰,۷۱۸	۱۸۷,۲۰۹	۲۹۵,۲۸۰	۰	۰	۰
کمک مسکن کارگري	۸۱,۹۱۳	۱۱۳,۷۱۰	۱۷۹,۴۱۳	۹۴,۰۹۶	۱۳۰,۲۶۵	۱۳۲,۳۴۸

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بن كالاي اساسي	۷۳,۶۳۷	۸۷,۶۳۳	۱۳۸,۲۶۷	۰	۰	۰
عيدي و پاداش سالانه	۵۶,۶۲۵	۸۱,۱۱۹	۱۲۷,۹۹۰	۴۶,۷۹۹	۶۴,۱۷۱	۷۴,۲۵۰
پاداش بهره وري	۲۵,۹۳۹	۲۹,۷۶۷	۴۶,۹۶۷	۰	۰	۰
حق بيمه مشاغل سخت و زيان آور	۲۰,۱۷۴	۵۴,۸۹۷	۸۶,۶۱۷	۰	۰	۰
حق اولاد و خواروبار	۲۸,۵۵۱	۳۹,۵۶۸	۶۲,۴۳۱	۰	۰	۰
حق بيمه عمر و حوادث	۱۱,۸۹۹	۱۸,۳۸۵	۲۹,۰۰۸	۰	۰	۰
غذا و پذيرايي	۴۹,۲۷۱	۸۵,۱۴۱	۱۳۴,۱۲۹	۱۴۵,۵۵۹	۲۱۹,۶۲۶	۲۵۹,۹۹۸
هزينه تعميرات و نگهداري	۱۱۴,۱۸۱	۲۰۹,۲۲۱	۳۲۹,۹۳۹	۰	۰	۰
فوق العاده مأموريت، اقامت و سفر	۳۲,۱۹۶	۵۱,۶۴۲	۸۱,۴۳۹	۲۲,۸۲۰	۴۰,۵۲۹	۵۴,۰۴۴
ايا‌ب و ذهاب	۵۰,۴۵۳	۹۸,۲۲۱	۱۵۴,۸۹۳	۰	۰	۰
حق بيمه پروژه هاي پيمان كاري	۲۶۳,۲۹۸	۰	۰	۰	۰	۰
خريد خدمات توليدي	۱,۰۵۹,۴۵۴	۱,۹۷۸,۷۳۶	۲,۲۴۵,۸۸۲	۰	۰	۰
خريد خدمات پيمانكاري نصب	۱,۴۰۴,۸۲۱	۱,۷۷۲,۸۴۵	۲,۰۱۲,۱۹۴	۰	۰	۰
خريد خدمات مهندسي و عمومي	۲۶۱,۵۲۸	۲۷,۶۱۵	۳۱,۳۴۳	۰	۰	۰
خريد خدمات فني و تعميراتي	۳۷,۵۵۷	۲۴,۲۹۴	۲۷,۵۷۴	۰	۰	۰
كارمزد بانكي	۶۵,۷۱۸	۷۹,۶۶۰	۱۲۵,۶۲۳	۰	۰	۰
حق پروژه	۵۱۷	۳۲,۷۲۱	۵۱,۶۲۸	۰	۰	۰
پاداش تشويقي كاركنان	۶,۷۷۴	۹,۶۶۹	۱۵,۲۵۶	۰	۰	۰
ساير هزينه هاي پرسنلي	۱۴,۹۷۰	۱۲,۹۰۷	۲۰,۳۶۵	۰	۰	۰
اجاره محل ، اموال ، ماشين آلات	۸۹,۹۶۴	۱۲۴,۴۰۴	۱۹۶,۱۸۴	۰	۰	۰
ايمني، بهداشت و درمان	۱۰,۸۴۹	۲۰,۱۲۵	۳۱,۷۳۷	۰	۰	۰
خريد خدمات	۹۰,۹۰۰	۱۱۴,۶۲۳	۱۸۰,۷۵۹	۰	۰	۰
نقل به سربار خدماتي	۱,۱۲۸,۲۷۵	۱,۳۸۰,۸۷۷	۳,۲۰۳,۹۳۸	۰	۰	۰
جمع	۷,۶۱۹,۲۷۴	۱۰,۳۱۱,۶۰۱	۱۵,۶۰۸,۴۶۱	۱,۳۱۲,۸۷۳	۱,۸۱۲,۹۴۹	۲,۵۰۹,۶۶۷

برآورد شركت از تغييرات هزينه هاي عمومي ، اداري ، تشكيلاتي و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ي عملياتي

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۲۰۴,۷۸۵	۵۵,۳۴۶	۱۷۷,۱۸۹	۶۹,۶۹۲
منابع ارزی طی دوره	یورو	۷,۸۱۹,۱۹۹	۳,۲۱۹,۹۷۷	۱۴,۵۹۷,۵۵۶	۵,۱۲۷,۵۲۳
منابع ارزی طی دوره	درهم	۵۰۰	۳۶	۵۰۰	۵۱
منابع ارزی طی دوره	یوان	۳,۰۰۰	۱۱۴	۳,۳۸۵	۱۷۵
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۴۰,۰۰۰	۳۸,۸۶۲	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۵۷,۵۵۲	۱۶,۴۷۷	۱,۷۳۳,۵۰۵	۵۲۶,۱۱۳
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۶۴,۷۸۵	۱۶,۴۸۴	۱۷۷,۱۸۹	۶۹,۹۶۳
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷,۷۶۱,۶۴۶	۳,۲۰۳,۵۰۰	۱۲,۸۶۴,۰۵۲	۴,۶۰۱,۴۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۵۰۰	۳۶	۵۰۰	۵۱
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۳,۰۰۰	۱۱۴	۳,۳۸۵	۱۷۵
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	(۳,۰۹۸,۲۶۹)	(۸۲۲,۴۰۶)	(۳,۸۹۶,۸۳۷)	(۱,۲۷۱,۵۸۸)
بدهی های ارزی پایان دوره	درهم	(۴۰,۹۲۹)	(۳,۰۱۵)	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود ناشي از تسعير داراييها و بدهيهاي ارزي عملياتي	۲۰۵,۰۱۷	۱,۱۷۲,۹۴۴
جمع	۲۰۵,۰۱۷	۱,۱۷۲,۹۴۴

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
هزينه هاي جذب نشده در توليد	۱۱۲,۲۵۵	۳۱۷,۱۷۸
درآمد مجتمع آموزشي	(۷,۴۵۶)	(۶,۶۱۲)
هزينه هاي مجتمع آموزشي	۱۴,۴۱۹	۱۲,۹۶۱
جمع	۱۲۰,۲۱۸	۳۲۳,۵۲۶

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۲,۶۱۳,۹۳۰	۲,۷۸۵,۰۸۲		۰	۰	۲,۷۸۵,۰۸۲	۰	۵۵۲,۳۸۹	
تسهيلات دريافتی از بانكها	۱۵	۵۶,۴۶۵	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۶۷۰,۳۹۵	۲,۷۸۵,۰۸۲			۰	۲,۷۸۵,۰۸۲	۰	۵۵۲,۳۸۹	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۵۵۲,۳۸۹	

برآورد شركت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شركت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشريح برنامه های شركت جهت تكميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
گردانندە ها و متعلقات	۳۲,۰۰۰			۲۲,۸۳۰	۰	۸۰		۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	
جراثقال ها	۳۳,۲۵۰			۳۳,۲۲۲	۰	۵۰		۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	-	
جک ۸۰۰ تن	۱,۷۰۰			۱۵,۰۶۴	۰	۸۹		۰	۱۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	-	
ساير	۰			۵۱,۰۲۴	۰	۰		۰	۱۰۰		-	

وضعيت شركتهای سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
مهندسي و ساختمان ماشين سازي اراک(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰		
پايساز(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۹۹/۵۸	۱۷۲,۱۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۹۹/۵۸	۱۷۲,۱۲۹		
كنسرسيوم صنعت نفت و گاز آكام(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۱	۱۰,۲۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۵۱	۱۰,۲۰۰	۴۹	
شير آلات ماشين سازي گداختار اراک(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۰/۵	۸۸۴	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۵۰/۵	۸۸۴		

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
مديريت توسعه فن آوري صنايع کانسار(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۹	۱۹,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۴۹	۱۹,۵۰۰		
هوپاد صنعت ماشين سازي اراک(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۹	۲,۴۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۶۹	۲,۴۱۵	۹۱	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود سپرده هاي سرمايه گذاري بانکي	۹۲,۹۲۶	۴۳,۸۵۵
سود(زيان) تسويه شرکت فرعي	(۴۳۸)	۰
جمع	۹۲,۴۸۸	۴۳,۸۵۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود تسعير داراييهاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۳,۳۶۴	۲۵,۷۳۸
سود فروش مواد اوليه و اقلام مازاد	۳۹۰,۷۱۳	۴۲۹,۱۹۷
سود فروش داراييهاي ثابت	۱۵,۲۷۲	۲۵,۳۲۰
درآمد امور ورزش	۲,۴۱۹	۱۵,۶۲۲
هزينه هاي امور ورزش	(۵,۹۴۵)	(۷,۵۵۵)
	۰	۱۴۰
تفاوت تسويه حساب هاي في ما بين با وست سان	۲۲,۸۱۱	۰
سود فروش ارز	۰	۵۱,۳۲۱
ساير	۱۴,۵۶۸	۵۸,۵۱۶
جمع	۴۴۳,۲۰۲	۵۹۸,۲۹۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۲,۰۷۱,۲۵۶	۱۰	۱,۸۱۱,۵۴۶	۴۱۲,۷۵۵	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات				
نام و نام‌خانوادگي (نماينده شخصيت حقوقي)	سمت	تاريخ عضويت در هيئت مديره	عضو غيرموظف هيات مديره	ميزان مالكيت در سهام شركت	عضويت همزمان در هيئت مديره ساير شركت‌ها	آيا جلسات هيات مديره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گرديده است؟	هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها	پاداش
ابوالفتح ابراهيمي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بلي	۷,۶۶۱,۲۶۳,۲۹۲	خير	بلي	۲۷	۰	۱۲	۰	۰
رضا سرائي	مديرعامل	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	خير	۵۰۷,۸۰۵,۸۲۱	خير	بلي	۲۸	۰	۱	۰	۰
محمد سعادتمندي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	خير	۱۶۴,۵۹۶,۲۷۸	خير	بلي	۲۲	۰	۱۱	۰	۰
عباس نعيمي	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بلي	۴۱۵,۲۶۸,۷۶۸	خير	بلي	۲۶	۰	۱۲	۰	۰
اسمعيل فرهادي مقدم	عضو هيئت مديره	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	بلي	۵۴۴,۱۰۶,۱۷۲	خير	بلي	۲۸	۱۶	۱۱	۱	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱،							۲۸	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	جمع حقوق و مزاياي	ميزان مالكيت در سهام شركت
اسمعيل فرهادی مقدم	عضو كميته حسابرسی	فوق ليسانس تحقيق در عمليات	-	۰	۵۴۴,۱۰۶,۱۷۲
ابوالفتح ابراهيمی	عضو كميته انتصابات	ليسانس مهندسی عمران	-	۰	۷,۶۶۱,۲۶۳,۲۹۲
اسمعيل فرهادی مقدم	ساير كميته ها	فوق ليسانس تحقيق در عمليات	-	۰	۵۴۴,۱۰۶,۱۷۲
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،				۱۶	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،				۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ،				۱	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شركت در تملک شركت هاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰
{{CompId:۵۸}}	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي

نام شركت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
{{CompId:۵۸}}	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 فرهنگيان	سرمايه گذاري فرهنگيان	10101380313	ابوالفتح ابراهيمي	ابوالفتح ابراهيمي	1378991052	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	☑
سرمايه گذاري سايه گستر سرمايه	سرمايه گذاري سايه گستر سرمايه	10103679146	محمد سعادتمندي	اصغر نورآئين	1371850161	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	☑
سرمايه گذاري سامان فرهنگيان	سرمايه گذاري سامان فرهنگيان	10103273466	اسمعيل فرهادي مقدم	اسمعيل فرهادي مقدم	3932909976	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	ساير	☑
سرمايه گذاري تدبير فرهنگيان	سرمايه گذاري تدبير فرهنگيان	10103273470	رضا سرائي	رضا سرائي	5939707351	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	☑
سرمايه گذاري سرمايه گستر سهند	سرمايه گذاري سرمايه گستر سهند	10103679165	عباس نعيمي	عباس نعيمي	6189968805	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	☑