اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پارس فولاد سبزوار	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: فسبزوار	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271068	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پارس فولاد سبزوار

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پارس فولاد سبزوار (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

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

در تهيه صورت‌هاي مالي 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، مگر اينكه 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

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

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

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي‌كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت پارس فولاد سبزوار (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

4. مسائل عمده حسابرسي

3- منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

1-3- شمارش موجودي مواد اوليه و کالاي ساخته شده فله‌اي:

موجودي مواد اوليه و کالاي ساخته شده در پايان سال مالي مورد گزارش به ترتيب به مبلغ 4,536 ميليارد ريال و مبلغ 2,615 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 17) شامل مواد اوليه فله اي گندله و کالاي ساخته شده آهن اسفنجي مي باشد.

اين موجودي‌ها حسب مورد به صورت فله اي خريداري و توليد و نگهداري مي شوند. در پايان سال مالي، جهت تعيين اوزان موجودي‌هاي مذکور، ابتدا حجم آن‌ها بر اساس فرآيند دپوگرافي توسط پيمانکار خدمات نقشه برداري انـدازه گـيري و با لحاظ وزن مخصوص (دانسيته)، اوزان مربوطه محاسبه و با احتساب مقادير رسيد و حواله‌هاي صادره ضمن انبارگرداني و احتساب درصد خطاي قابل پذيرش برآوردي براي هر يک از انواع مواد اوليه، ميزان موجودي اقلام مذکور تعيين و ارزشيابي مي شود.

با توجه به موارد فوق و همچنين با توجه به حجم عمليات، ماهيت مـواد اوليه و کـالاي ساخته شده مزبـور، پيچيدگي‌هاي مربوط به اوزان مقادير ورودي و خروجي و نحوه شناسايي و انعکاس آن در صورت‌هاي مالي، تعيين مقادير موجودي‌هاي مزبور و نحوه ارزشيابي موارد مذکور به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.

روش‌هاي حسابرسي براي اطمينان از اندازه گيري و ارزشيابي مقادير موجودي مواد اوليه و کالاي ساخته شده و افشاي آن در صورت‌هاي مالي، شامل موارد زير بوده، ليکن تنها به آنها محدود نشده است :

•طراحي و اجراي کنترل‌هاي اصلي مربوط به انبارگرداني موجودي‌ها در پايان سال مالي، ارزيابي و اثربخشي کارکرد اين کنترل‌ها آزمون شده است.

• فرآيند دپوگرافي مشاهده عيني گرديده تا اطمينان حاصل گردد جهت کليه موجودي فله اي دپوگرافي انجام شده است.

• جداول مربوط به محاسبه اوزان موجودي‌هاي مذکور براساس دپوگرافي انجام شده اخـذ و به صورت نمـونه اي به شرح زير مورد ارزيابي قرار گرفته است:

 بررسي مدارک مربوط به وزن مخصوص (دانسيته) و ميزان خطاي قابل پذيرش در انجام دپوگرافي.

منظور نمودن کليه رسيدها و حواله‌ها ضمن انبارگـرداني تا تاريخ صورت وضعيت مالي در محاسبات.

کنترل محاسبات تعيين اوزان موجودي‌ها و تطبيق با موجودي طبق دفاتر.

ارزيابي معقول بودن برخورد مديريت با کسر يا اضافات موجودي‌ها.

5. مفاد بندهاي 1-4 و 2-4 ذيل تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است:

تعويق در انتقال اسناد مالکيت دارايي‌هاي ثابت مشهود

1-4- به شرح يادداشت توضيحي 4-11، زمين محل کارخانه که درحال حاضر به نام سازمان جنگل‌ها و مراتع و آبخيزداري کشور به نمايندگي از دولت جمهوري اسلامي ايران مي باشد، تاکنون به نام شرکت منتقل نگرديده است.

6. ابهام در رابطه با پيامدهاي مالياتي

2-4- به شرح يادداشت توضيحي 2-1-33، با عنايت به تفسير متفاوت سازمان امور مالياتي و شرکت‌هاي فولادي در خصوص تلقي گاز مصرفي در صنعت فولاد (توليد آهن اسفنجي بخش احيا) به عنوان سوخت يا خوراک، در مجموع مبلغ 5,526 ميليارد ريال از اعتبارات مالیات برارزش افزوده سنوات 1400 لغايت 1402 (شامل مبلغ 3,787 ميليارد ريال جرايم) مورد پذيرش قرار نگرفته است. در اين خصوص با توجه به اعتراضات صورت پذيرفته توسط شرکت و قبول موضوع توسط سازمان ملي استاندارد ايران، شرکت ملي گاز ايران و اداره کل صنعت، معدن و تجارت استان خراسان رضوي پيگيري‌ها از اين بابت در جريان است.

اظهار نظر

7. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شرکت پارس فولاد سبزوار (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملکرد مالي و جريان‌هاي نقدي شرکت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

8. صورت‌هاي مالي شركت براي سال منتهي به 30 آذر 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 7 بهمن 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر" مقبول " ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين موسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص، مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/11/18، در خصوص بندهاي 4-1 ، 12 و 15 اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32 به عنوان کليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي که حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته شده باشد، برخورد نکرده است.
12. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.
13. اين موسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌هاي انضباطي در قالب چک‌ليست‌هاي ابلاغي توسط سازمان مزبور به استثناي عدم پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانوني مقرر و افشاي فوري اطلاعات با اهميت (معاملات با اشخاص وابسته)، به موارد قابل ذکر ديگري برخورد ننموده است. مضافا مفاد برخي از مواد دستورالعمل حاکميت شرکتي از جمله مستقل بودن اکثريت اعضاي کميته انتصابات، تملک سهام شرکت اصلي توسط شرکت فرعي و رعايت شرايط مندرج در آيين نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهاي مالي جديد در خصوص دريافت گواهي نامه حرفه اي مدير عامل رعايت نگرديده است.
14. کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار در چار چوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مورد بررسي و ضمن توجه به محدوديت‌هاي ذاتي کنترل‌هاي داخلي، اين موسسه به مواردي حاکي از نقاط ضعف با اهميت در کنترل‌هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي طبق دستورالعمل‌هاي کنترل داخلي مصوب سازمان مزبور برخورد ننموده است...
15. در رعايت مفاد بند 41 دستورالعمل حاکميت شرکتي، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل مذکور مبني بر گزارشگري مسئوليت‌هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيأت مديره، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است که در اين خصوص به موارد با اهميتي حاکي از عدم افشاي مناسب در گزارش مذکور باشد، برخورد نشده است.
16. در اجراي ماده (۴) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و مؤسسات غير تجاري موضوع ماده (۴۶) آيين نامه اجرايي ماده (۱۴) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

06بهمن1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1403/11/13 19:57:48
مدير موسسه ايران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1403/11/13 20:12:07

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹۸,۹۷۲,۱۸۶	۹۳,۳۳۲,۵۴۹	۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵۶,۳۹۱,۳۳۲)	(۵۰,۶۸۱,۲۷۲)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	۴۲,۵۸۰,۸۵۴	۴۲,۶۵۱,۲۷۷	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۸۱۸,۶۸۹)	(۱,۳۹۲,۷۹۱)	(۱۰۲)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۹,۷۶۲,۱۶۵	۴۱,۲۵۸,۴۸۶	(۴)
هزینه های مالی	(۳۷۲,۳۵۹)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۰,۵۸۵	۶۶۵,۵۴۷	(۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	(۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	(۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	(۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱۰,۰۸۸	۱۰,۳۹۱	(۳)
غيرعملياتي (ریال)	۶۸	۱۶۸	(۶۰)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۰,۱۵۶	۱۰,۵۵۹	(۴)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰,۱۵۶	۱۰,۵۵۹	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰,۰۰۸	۱۰,۴۸۱	(۵)
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	(۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
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	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	(۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غیرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۰,۴۶۰,۵۲۹	۱۰,۱۳۸,۳۴۷	۱۰,۰۰۷,۱۶۷	۳
سرمایهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۵۹,۶۳۴	۲۵۵,۵۳۵	۲۶۱,۲۸۷	۲
سرمایهگذاريهاي بلندمدت	۱	۷	۷	(۸۶)
دریافتنيهاي بلندمدت	۱,۲۳۰,۳۷۰	۳۵۸,۲۲۴	۳۱۳,۲۵۴	۲۴۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۰۰,۹۶۰	۸۸,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۱۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲,۰۵۱,۴۹۴	۱۰,۸۴۰,۱۱۳	۱۰,۶۶۹,۷۱۵	۱۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۸,۱۸۶,۱۶۵	۱۴,۴۰۴,۳۳۸	۵,۲۷۸,۰۶۰	۲۶
موجودي مواد و كالا	۱۲,۸۷۱,۶۸۶	۱۳,۴۴۷,۰۲۶	۱۰,۰۱۶,۸۱۷	(۴)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹,۹۶۲,۷۷۷	۹,۵۲۲,۷۸۷	۳,۲۳۲,۴۸۹	۲۱۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۷۷,۰۱۳	۱,۲۰۰,۰۱۲	--
موجودي نقد	۶۹۲,۶۰۳	۹,۴۳۲,۲۸۳	۶,۷۱۸,۷۰۰	(۹۳)
	۶۱,۷۱۳,۲۳۱	۴۶,۸۸۳,۴۴۷	۲۶,۴۴۶,۰۷۸	۳۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۱,۷۱۳,۲۳۱	۴۶,۸۸۳,۴۴۷	۲۶,۴۴۶,۰۷۸	۳۲
جمع دارايي‌ها	۷۳,۷۶۴,۷۲۵	۵۷,۷۲۳,۵۶۰	۳۷,۱۱۵,۷۹۳	۲۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۱,۳۷۹,۶۳۵	۱,۱۵۲,۹۱۰	۰	۲۰
اندوخته قانوني	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
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	۵۰,۵۱۶,۲۲۳	۴۸,۲۱۷,۸۳۲	۱۸,۸۶۱,۸۷۰	۵
سهام خزانه	(۲,۷۹۳,۰۳۰)	(۲,۶۰۷,۱۳۵)	(۱,۲۱۷,۵۷۵)	(۷)
جمع حقوق مالكانه	۵۳,۵۰۲,۸۲۸	۵۱,۱۶۳,۶۰۷	۲۲,۰۴۴,۲۹۵	۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۶۵۱,۹۳۸	۶۳۷,۲۲۷	۶۳۶,۲۶۷	۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۷۷,۲۴۱	۴۵,۴۱۲	۳۱,۳۷۱	۲۹۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۲۹,۱۷۹	۶۸۲,۶۳۹	۶۶۷,۶۳۸	۲۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۸۳۳,۲۶۴	۵,۰۹۳,۵۴۹	۶,۹۸۹,۰۱۷	۱۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۹,۸۹۳,۹۵۵	۴۱,۸۴۴	۷,۱۵۰,۸۴۴	۲۳,۵۴۵
تسهيلات مالي	۳,۳۷۱,۳۷۷	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۳۴,۱۲۲	۷۴۱,۹۲۱	۲۶۳,۹۹۹	(۵۵)
	۱۹,۴۳۲,۷۱۸	۵,۸۷۷,۳۱۴	۱۴,۴۰۳,۸۶۰	۲۳۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۴۳۲,۷۱۸	۵,۸۷۷,۳۱۴	۱۴,۴۰۳,۸۶۰	۲۳۱
جمع بدهي‌ها	۲۰,۲۶۱,۸۹۷	۶,۵۵۹,۹۵۳	۱۵,۰۷۱,۴۹۸	۲۰۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷۳,۷۶۴,۷۲۵	۵۷,۷۳۳,۵۶۰	۳۷,۱۱۵,۷۹۳	۲۸

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۶۱,۸۷۰	(۱,۲۱۷,۵۷۵)	۲۲,۰۴۴,۲۹۵
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۶۱,۸۷۰	(۱,۲۱۷,۵۷۵)	۲۲,۰۴۴,۲۹۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴۱,۹۲۴,۰۳۳		۴۱,۹۲۴,۰۳۳
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	۰	۴۱,۹۲۴,۰۳۳

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	۰	۴۱,۹۲۴,۰۳۳
سود سهام مصوب									(۱۲,۸۸۸,۰۰۰)		(۱۲,۸۸۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱,۵۰۱,۷۰۰)	(۱,۵۰۱,۷۰۰)
فروش سهام خزانه			۰	۱,۴۷۲,۸۳۹						۱۱۲,۱۴۰	۱,۵۸۴,۹۷۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				(۳۱۹,۹۲۹)			۰	۰	۳۱۹,۹۲۹		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۱۵۲,۹۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۲۱۷,۸۳۲	(۲,۶۰۷,۱۳۵)	۵۱,۱۶۳,۶۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۴۰,۰۳۰,۳۹۱		۴۰,۰۳۰,۳۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۳۰,۳۹۱	۰	۴۰,۰۳۰,۳۹۱
سود سهام مصوب									(۳۷,۷۳۲,۰۰۰)		(۳۷,۷۳۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰										۰
خرید سهام خزانه										(۲۳۰,۴۹۰)	(۲۳۰,۴۹۰)
فروش سهام خزانه				۲۲۶,۷۲۵						۴۴,۵۹۵	۲۷۱,۳۲۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۷۹,۶۳۵	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۵۱۶,۲۲۳	(۲,۷۹۳,۰۳۰)	۵۳,۵۰۲,۸۲۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۶,۷۱۸,۴۸۲	۲۱,۶۹۰,۳۷۹	(۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۶,۷۱۸,۴۸۲	۲۱,۶۹۰,۳۷۹	(۲۳)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۳۶,۸۱۳)	(۷۵۸,۵۴۱)	(۵۰)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۹,۲۸۷)	(۱,۹۳۰)	(۳۸۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۷,۰۱۳	۱,۱۲۲,۹۹۹	(۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۵۱۸,۳۴۵	۶۱۶,۳۸۲	(۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۵۵۰,۷۳۶)	۹۷۸,۹۱۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۶,۱۶۷,۷۴۶	۲۲,۶۶۹,۲۸۹	(۲۹)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۲۷۱,۳۲۰	۱,۵۸۴,۹۷۹	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	(۲۳۰,۴۹۰)	(۱,۵۰۱,۷۰۰)	۸۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶,۶۶۶,۶۶۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۳۴,۳۱۶)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۷,۸۷۹,۸۸۹)	(۱۹,۹۹۷,۰۰۰)	(۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۴,۸۴۰,۰۴۱)	(۱۹,۹۱۳,۷۲۱)	(۲۵)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۸,۶۷۲,۲۹۵)	۲,۷۵۵,۵۶۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹,۴۳۲,۲۸۳	۶,۷۱۸,۷۰۰	۴۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۶۷,۳۸۵)	(۴۱,۹۸۵)	(۶۰)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۹۲,۶۰۳	۹,۴۳۲,۲۸۳	(۹۳)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
محصولات فرعي	تن	۲۲,۰۰۰	سایر	۲۱,۲۲۸	۰	۰		۰	۰	۲۵,۴۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۱,۹۵۴	۰	۰	۰
بریکت	تن	۸,۵۳۷	سایر	۵,۶۹۵	۶,۹۹۵	۴۲,۵۳۸,۲۴۲	۲۹۷,۵۵۵	(۱۲۲,۷۸۰)	۱۷۴,۷۷۵	۲۰,۰۵۵	۱۶,۳۶۳	۴۹,۶۱۵,۷۱۸	۸۱۱,۸۶۲	(۲۶۰,۴۱۹)	۵۵۱,۴۴۳	۶,۷۲۰	۶,۷۲۰	۵۷,۱۹۲,۷۰۸	۳۸۴,۳۳۵
آهن اسفنجي	تن	۷۱۹,۹۷۴	سایر	۷۵۰,۷۸۰	۷۳۷,۷۳۸	۱۲۶,۱۰۸,۴۴۸	۹۳,۰۳۴,۹۹۴	(۵۰,۵۵۸,۴۹۲)	۴۲,۴۷۶,۵۰۲	۶۹۰,۰۵۸	۶۹۹,۶۵۴	۱۴۰,۲۹۸,۳۸۲	۹۸,۱۶۰,۳۲۴	(۵۶,۱۳۰,۹۱۳)	۴۲,۰۲۹,۴۱۰	۷۰۰,۰۵۲	۷۰۰,۰۵۲	۱۵۹,۹۶۳,۱۰۸	۱۱۱,۹۸۲,۴۹۴
جمع فروش داخلی				۷۷۷,۷۰۳	۷۴۴,۷۳۳		۹۳,۳۳۲,۵۴۹	(۵۰,۶۸۱,۲۷۲)	۴۲,۶۵۱,۲۷۷	۷۳۵,۵۹۸	۷۱۶,۰۱۷		۹۸,۹۷۲,۱۸۶	(۵۶,۳۹۱,۳۳۲)	۴۲,۵۸۰,۸۵۴	۹۲۸,۷۲۶	۷۰۶,۷۷۲		۱۱۲,۳۶۶,۸۲۹
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
سایر				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۷۷۷,۷۰۳	۷۴۴,۷۳۳		۹۳,۳۳۲,۵۴۹	(۵۰,۶۸۱,۲۷۲)	۴۲,۶۵۱,۲۷۷	۷۳۵,۵۹۸	۷۱۶,۰۱۷		۹۸,۹۷۲,۱۸۶	(۵۶,۳۹۱,۳۳۲)	۴۲,۵۸۰,۸۵۴	۹۲۸,۷۲۶	۷۰۶,۷۷۲		۱۱۲,۳۶۶,۸۲۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۱۳,۵۵۷,۹۸۹	۲۷,۹۰۵,۳۷۷	۶۳,۹۹۰,۲۷۷	۵۷,۶۱۱,۶۴۴	۹۳,۳۳۲,۵۴۹	۹۸,۹۷۲,۱۸۶	۱۱۲,۳۶۶,۸۲۹
مبلغ بهای تمام شده	(۱۱,۰۱۷,۹۷۶)	(۱۵,۶۰۱,۰۳۲)	(۳۸,۹۰۴,۰۴۹)	(۴۲,۶۶۲,۷۹۳)	(۵۰,۶۸۱,۲۷۲)	(۵۶,۳۹۱,۳۳۲)	(۸۴,۳۶۵,۱۶۱)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف شرکت برای رسیدن به میزان تولید و فروش حداکثری با تمام قوا برنامه ریزی شده است.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ محصولات با توجه به عرضه و تقاضا بازار متغیر باشد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۴۵,۹۵۳,۷۹۱	۴۶,۸۹۰,۰۴۸	۷۰,۱۷۳,۱۲۵
دستمزدمستقیم تولید	۱,۰۰۳,۰۹۸	۱,۲۶۷,۵۰۴	۱,۵۳۳,۳۷۹
سربارتولید	۴,۶۸۰,۴۴۵	۸,۶۳۰,۴۱۹	۱۱,۳۸۸,۸۵۹
جمع	۵۱,۶۳۷,۳۳۴	۵۶,۷۸۷,۹۷۱	۸۳,۰۹۴,۳۶۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۵۱,۶۳۷,۳۳۴	۵۶,۷۸۷,۹۷۱	۸۳,۰۹۴,۳۶۳
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۵۱,۶۳۷,۳۳۴	۵۶,۷۸۷,۹۷۱	۸۳,۰۹۴,۳۶۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۱,۲۶۲,۹۸۹	۲,۲۱۹,۰۵۱	۲,۶۱۵,۶۹۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۲,۲۱۹,۰۵۱)	(۲,۶۱۵,۶۹۰)	(۱,۳۴۴,۸۹۲)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۵۰,۶۸۱,۲۷۲	۵۶,۳۹۱,۳۳۲	۸۴,۳۶۵,۱۶۱
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵۰,۶۸۱,۲۷۲	۵۶,۳۹۱,۳۳۲	۸۴,۳۶۵,۱۶۱

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود نرخ مواد اولیه با توجه به عرضه و تقاضا بازار کمی متغیر باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
		موجودي اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش	موجودی پایان دوره

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		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
آهن اسفنجي	تن	۲۲,۵۷۳	۶۸,۷۶۴,۲۳۳	۱,۵۵۲,۲۱۵	۶۹۰,۰۵۸	۸۰,۵۷۴,۶۴۷	۵۵,۶۰۱,۱۸۰	۰	۰	۰	۶۹۹,۶۵۴	۸۰,۲۲۶,۶۷۳	۵۶,۱۳۰,۹۱۳
بریکت	تن	۱,۲۳۹	۱۷,۴۷۴,۵۷۶	۲۱,۶۵۱	۲۰,۰۵۵	۱۳,۳۴۱,۰۱۲	۲۶۷,۵۵۴	(۴,۰۵۱)	۲,۲۳۷,۴۷۲	(۹,۰۶۴)	۱۶,۳۶۳	۱۵,۹۱۵,۱۱۳	۲۶۰,۴۱۹
محصولات فرعي	تن	۶۳,۵۹۲	۱۰,۱۴۵,۶۹۴	۶۴۵,۱۸۵	۲۵,۴۸۵	۰	۰	(۱۸,۳۳۸)	(۵۰,۶۲۱,۷۱۴)	۹۲۸,۳۰۱	۰	۰	۰
جمع کل				۲,۲۱۹,۰۵۱			۵۵,۸۶۸,۷۳۴			۹۱۹,۲۳۷			۵۶,۳۹۱,۳۳۲

شرح محصول	واحد	موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهن اسفنجي	تن	۱۲,۹۷۷	۷۸,۷۹۲,۰۱۷	۱,۰۲۲,۴۸۴
بریکت	تن	۸۸۰	۲۲,۴۱۱,۳۶۴	۱۹,۷۲۲
محصولات فرعي	تن	۷۴,۶۹۳	۴,۰۵۲,۴۰۱	۳۰۲,۶۸۶
جمع کل				۱,۳۴۴,۸۹۲

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		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
آهن اسفنجي	تن	۱۲,۹۷۷	۷۸,۷۹۱,۸۶۳	۱,۰۲۲,۴۸۲	۷۰۰,۰۵۲	۱۲۰,۳۹۲,۱۹۷	۸۴,۲۸۰,۷۹۸	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۵۲	۱۲۰,۳۹۲,۱۹۴	۸۴,۲۸۰,۷۹۶
بریکت	تن	۸۸۰	۲۲,۴۱۱,۳۶۴	۱۹,۷۲۲	۶,۷۲۰	۱۲,۵۵۴,۳۱۵	۸۴,۳۶۵	۰	۰	۰	۶,۷۲۰	۱۲,۵۵۴,۳۱۵	۸۴,۳۶۵
محصولات فرعي	تن	۷۰,۷۳۹	۲۲,۲۴۳,۵۴۳	۱,۵۷۳,۴۸۶	۲۱,۹۵۴	۰	۰	(۱۸,۰۰۰)	۷۰,۶۰۰,۰۰	(۱,۲۷۰,۸۰۰)	۰	۰	۰
جمع کل				۲,۶۱۵,۶۹۰			۸۴,۳۶۵,۱۶۳			(۱,۲۷۰,۸۰۰)			۸۴,۳۶۵,۱۶۱

شرح محصول	واحد	موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهن اسفنجي	تن	۱۲,۹۷۷	۷۸,۷۹۱,۸۶۳	۱,۰۲۲,۴۸۳
بریکت	تن	۸۸۰	۲۲,۴۱۱,۳۶۴	۱۹,۷۲۲
محصولات فرعي	تن	۷۴,۶۹۳	۴,۰۵۲,۴۰۱	۳۰۲,۶۸۶
جمع کل				۱,۳۴۴,۸۹۲

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۱۶۷,۵۶۴	۴۳,۱۴۷,۶۲۷	۷,۲۲۹,۹۸۹	۸۵۶,۳۱۱	۴۴,۲۴۲,۳۷۰	۳۷,۸۸۵,۲۲۸	۹۳۵,۸۱۳	۴۳,۳۶۱,۹۰۵	۴۰,۵۷۸,۶۳۴	۸۸,۰۶۲	۵۱,۵۱۵,۷۸۴	۴,۵۳۶,۵۸۳

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰								
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۲۲۰,۵۶۳,۵۷۷	۲۸,۳۳۴	۶,۲۴۹,۵۳۶	۲۲۰,۵۶۳,۵۷۷	۲۸,۳۳۴	۶,۲۴۹,۵۳۶	۰	۰	۰
سایر	تن	۰	۰	۰	۲,۰۲۹	۳۰,۴۹۶,۷۹۶	۶۱,۸۷۸	۲,۰۲۹	۳۰,۴۹۶,۷۹۶	۶۱,۸۷۸	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۷,۲۲۹,۹۸۹			۴۴,۱۹۶,۶۴۲			۴۶,۸۹۰,۰۴۸			۴,۵۳۶,۵۸۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۷,۲۲۹,۹۸۹			۴۴,۱۹۶,۶۴۲			۴۶,۸۹۰,۰۴۸			۴,۵۳۶,۵۸۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گندله	تن	۸۸,۰۶۲	۵۱,۵۱۵,۷۸۴	۴,۵۳۶,۵۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۷۱,۷۸۰	۶۲,۷۷۱,۷۸۰	۹۸۰,۰۷۳	۶۰,۳۱۳,۷۲۴	۵۹,۱۱۱,۸۵۲	۱۰۷,۹۸۹	۷۵,۹۰۱,۳۵۱	۸,۱۹۶,۵۱۱
گاز	متر مکعب	۰	۰	۰	۲۲۰,۵۱۶,۳۸۰	۵۰,۱۶۱	۱۱,۰۶۱,۲۷۳	۲۲۰,۵۱۶,۳۸۰	۵۰,۱۶۱	۱۱,۰۶۱,۲۷۳	۰	۰	۰
سایر	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۴,۵۳۶,۵۸۳			۷۳,۸۳۳,۰۵۳			۷۰,۱۷۳,۱۲۵			۸,۱۹۶,۵۱۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۴,۵۳۶,۵۸۳			۷۳,۸۳۳,۰۵۳			۷۰,۱۷۳,۱۲۵			۸,۱۹۶,۵۱۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	با توجه به شرایط بازار انتظار نوسانات زیادی برای نرخ خرید مواد اولیه وجود ندارد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۳۱۷,۰۲۶	۱,۸۰۹,۶۶۵	۲,۱۵۸,۸۰۳	۵۵۴,۳۲۳	۷۷۳,۹۴۸	۹۱۷,۳۵۹
هزینه استهلاک	۵۶۹,۶۴۰	۶۹۷,۸۵۳	۷۵۴,۳۹۹	۵۳,۴۷۶	۸۵,۴۷۵	۹۱,۷۴۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸۸۰,۶۲۳	۲,۶۸۴,۰۷۹	۳,۲۵۵,۵۵۵	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۳۴,۱۵۷	۷۸۵,۸۲۰	۱,۳۵۷,۲۷۵	۱۹,۲۵۸	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	۷۱۵,۰۷۶	۵۹۷,۶۷۴	۴۴۳,۳۸۸	۱۲۷,۹۴۶	۱۵۶,۶۱۹	۲۰۶,۳۱۳
سایر هزینه ها	۸۶۳,۹۲۳	۲,۰۵۵,۳۲۹	۳,۳۲۰,۴۳۸	۶۳۷,۷۸۸	۱,۸۰۲,۶۴۷	۲,۴۶۶,۸۴۷
جمع	۴,۶۸۰,۴۴۵	۸,۶۳۰,۴۱۹	۱۱,۳۸۸,۸۵۸	۱,۳۹۲,۷۹۱	۲,۸۱۸,۶۸۹	۳,۶۸۲,۲۶۴

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیش بینی می شود هزینه های عمومی اداری و فروش شرکت بیش از مقدار برآوردی نگردد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۹۱	۱۹۲	۱۹۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۸۸	۲۸۵	۲۸۵

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۸,۶۰۵	۷,۹۱۹	۸,۷۰۵	۵,۵۶۳	۸,۷۰۵	۵,۵۶۳
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۳۰۹,۴۴۲	۱۴۴,۳۱۱	۳۱۰,۵۷۵	۲۰۷,۷۸۵	۳۱۰,۵۷۵	۲۰۷,۷۸۵

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳,۰۲۰,۸۹۳	۳۵۰,۱۲۵	۳۷۸,۴۹۳	۶۵,۸۶۵	۳۷۸,۴۹۳	۶۵,۸۶۵
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱,۱۱۳	۶۶	۱,۱۱۳	۹۸	۱,۱۱۳	۹۸

«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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
واحد پشتيباني جنبي	۷۳۷,۸۷۷	۰		۶۷۳,۴۷۰	۶۴,۴۰۷	۵۰	۶۰	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	کاهش هزینه‌های عملیاتی	
مهندسي، تامين تجهيزات و نصب واحد سولفورزدا	۸۴۵,۶۹۶	۰		۲۲۵,۳۸۳	۶۲۰,۳۱۳	۰	۶۱	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	کاهش هزینه‌های عملیاتی	
طراحي مفهومي واگن برگردان	۱۷,۴۶۹	۰		۱۴,۲۱۴	۳,۲۵۵	۰	۲۸	۱۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	کاهش هزینه‌های عملیاتی	
سایر	۳۲,۰۰۰	۰		۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		۰	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت با تمام تلاش و قوا در تلاش است تا تمام برنامه های توسعه خود را در اسرع وقت و به موقع به بهره برداری رساند.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	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	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۱	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
	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
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۶	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
فروش ضایعات عادي	۰	۰	۰
اضافي انبار	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
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			

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰										
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۳,۳۷۱,۳۷۷		۰	۰	۳,۳۷۱,۳۷۷	۰	۳۷۲,۳۵۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۳,۳۷۱,۳۷۷			۰	۳,۳۷۱,۳۷۷	۰	۳۷۲,۳۵۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۷۲,۳۵۹	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰										
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۳۷۱,۳۷۷	۰		۰	۰	۰	۰	۸۸,۷۷۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۳۷۱,۳۷۷	۰			۰	۰	۰	۸۸,۷۷۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۸۸,۷۷۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) بوده است.

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

تامین مالی شرکت عمدتا از محل منابع داخلی (فروش و سایر درآمدها) می باشد و شرکت برنامه تامین مالی از منابع دیگر را فعلا در دستور کار ندارد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانکي	۸۹,۷۷۰	۱۱,۵۱۰	۱۴,۹۶۳
سود حاصل از سپرده بلند مدت بانکي	۱۱۹,۹۳۴	۳۶۲,۴۴۶	۴۷۱,۱۸۰
سود سرمايه گذاري در اوراق مشارکت و گواهي سپرده	۴۰۶,۶۷۸	۱۴۴,۳۸۹	۱۸۷,۷۰۶
جمع	۶۱۶,۳۸۲	۵۱۸,۳۴۵	۶۷۳,۸۴۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
سود(زيان) ناشي از تسعير ارز	(۴۱,۹۸۵)	(۶۷,۳۸۵)	۰
ساير درآمدها و هزينه‌هاي غيرعملياتي	۹۱,۱۵۰	۱۸۹,۶۲۵	۱۵۱,۰۱۸
جمع	۴۹,۱۶۵	۱۲۲,۲۴۰	۱۵۱,۰۱۸

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
۴۸,۲۱۷,۸۳۲	۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۴۱,۹۲۴,۰۳۳	۳۷,۷۳۲,۰۰۰	۷۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرکت تاکنون برنامه با اهمیتی را در سال ۱۴۰۴ پیش بینی ننموده است و در صورت تهیه برنامه به سهامداران اطلاع رسانی خواهد گردید.

سایر توضیحات با اهمیت

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هيئت مديره

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؟	دفعات حضور در جلسات			
							هيات مديره	كميته حسابرسي	كميته انتصابات	ساير كميته ها
محمود رمضاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۱	۰
شهرام سلطاني	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۰	۰
زهره رضوي اردستاني	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۱۲	۰	۰
بهمن مسعودي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۰	۰	۱	۰
مهدي حسين پور	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۲	خير	۰	خير	بلي	۱۰	۰	۱	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						۲۰	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	ميزان مالكيت در سهام شركت
بهمن مسعودی	نایب رییس هیئت مدیره	مهندسی مکانیک	معاونت توسعه فولاد مبارکه اصفهان، مدیر عامل اپال پارسیان سنگان، معاونت توسه شرکت سرمایه گذاری پارسیان، مدیر عامل صبا فولاد خلیج فارس	۰
تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۲	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			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

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
شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰

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
فرآوري معدني اپال كاني پارس	فرآوري معدني اپال كاني پارس	10103210000	مهدي حسين پور	مهدي حسين پور	2063068674	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	☑
سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران	10102158022	محمود رمضاني	محمود رمضاني	0639197019	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑
سرمايه گذاري پارسيان	سرمايه گذاري پارسيان	10102671483	شهرام سلطاني	شهرام سلطاني	4320682467	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي منابع طبيعي	☑
گسترش ساختماني لوتوس پارسيان	گسترش ساختماني لوتوس پارسيان	10102935473	زهره رضوي اردستاني	بهزاد دوستي	0533421934	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	☑
توسعه ساختماني پارسيان	توسعه ساختماني پارسيان	10102837236	بهمن مسعودي	بهمن مسعودي	1970365048	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	☑