اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: لامیران	سرمایه ثبت شده: 900,000
نماد: فلامي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 289301	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	لامیران

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي لاميران (شركت سهاميعام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.1. 1- صورت وضعيت مالي لاميران (شركت سهاميعام) در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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

نتیجه گیری مشروط

3. 3- سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها موضوع يادداشت توضيحي 18صورت هاي مالي،شامل مبلغ 16.609 ميليون ريال ،طلب از شركت پارس متال بابت برداشت بانک صادرات از حساب شركت در خصوص تضمين تعهدات آن شركت در قبال تسهيلات دريافتي و عدم پرداخت اقساط مربوطه در موعد مقرر مي‌باشد .با توجه به عدم ارايه مدارک و مستندات در خصوص قابليت بازيافت مبلغ مزبور احتساب زيان كاهش ارزش ضروري مي‌باشد .در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت حساب سود دوره كاهش و سرفصل هاي سود انباشته ابتداي سال و حسابهاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني‌ها هريک معادل مبلغ فوق كاهش خواهند يافت.
4. 3- سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها موضوع يادداشت توضيحي 18صورت هاي مالي،شامل مبلغ 16.609 ميليون ريال ،طلب از شركت پارس متال بابت برداشت بانک صادرات از حساب شركت در خصوص تضمين تعهدات آن شركت در قبال تسهيلات دريافتي و عدم پرداخت اقساط مربوطه در موعد مقرر مي‌باشد .با توجه به عدم ارايه مدارک و مستندات در خصوص قابليت بازيافت مبلغ مزبور احتساب زيان كاهش ارزش ضروري مي‌باشد .در صورت اعمال تعديلات لازم از اين بابت حساب سود دوره كاهش و سرفصل هاي سود انباشته ابتداي سال و حسابهاي دريافتني تجاري و ساير دريافتني‌ها هريک معادل مبلغ فوق كاهش خواهند يافت.

تاکید بر مطالب خاص

5. ماليات عملكرد و ارزش افزوده

5- بشرح يادداشت توضيحي 27 صورت هاي مالي با توجه به معافيت مالياتي تبصره 2 قانون بودجه سال 1401 و1402 كل كشور شركت بدهي مالياتي براي سال هاي مذكور در حساب ها منظور ننموده است . ليكن به موجب برگ تشخيص صادره توسط سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال 1401 مبلغ 52،122 ميليون ريال مطالبه شده است .همچنين از بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده سالهاي 1397 الي 1400 (يادداشت توضيحي 3-36)بر اساس برگ‌هاي مطالبه جمعا مبلغ 11،900 ميليون ريال (شامل 6،988 ميليون ريال جرائم)تعيين گرديده كه بعلت اعتراض شركت از بابت موارد فوق ذخيره اي در حسابها منظور نشده است .مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئتمديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجهگيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجهگيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانياظهار نميشود. در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريفهاي بااهميت است. درصورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در «ساير اطلاعات» وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. با توجه به موارد مندرج در بند " مباني نتيجه گيري مشروط " ، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه " ساير اطلاعات " حاوي تحريف با اهميت به شرح مطالب مندرج در بند3 ، اين گزارش مي باشد.

سایر موارد

7. 7- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده و دستورالعمل حاكميت شركتي آن سازمان درخصوص پرداخت سود سهام سنوات گذشته ظرف مهلت مقرر ،تشكيل كميته انتصابات و كميته ريسک رعايت نشده است.

8. 8- كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنتراهاي داخلي ، به مواردي كه حاكي از وجود نقاط ضعف كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست ابلاغي يادشده باشد ، برخورد نشده است.

29اردیبهشت1403

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Norozali Mir [Sign		1403/02/29 17:28:32
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Khosrow Vashghani Farahani [[Sign	800869	1403/02/29 17:30:19
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Leila Sefati [Sign		1403/02/29 17:34:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲۵۶,۲۶۴	۵۶۳,۸۰۷	۹۹۴,۷۴۱	(۵۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰۶,۳۹۳)	(۲۵۲,۷۱۳)	(۴۲۳,۵۷۱)	۵۸
سود(زیان) ناخالص	۱۴۹,۸۷۱	۳۱۱,۰۹۴	۵۷۱,۱۷۰	(۵۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۱۸۴)	(۵۲,۶۶۵)	(۱۰۲,۷۱۶)	(۲۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷۴۸	۸۷۶	۲,۲۳۷	(۱۵)
سایر هزینه‌ها	(۲,۵۱۲)	(۸,۸۴۱)	(۳,۲۵۱)	۷۲
سود(زیان) عملیاتی	۸۳,۹۲۳	۲۵۰,۴۶۴	۴۶۷,۳۴۰	(۶۶)
هزینه های مالی	(۹,۲۳۷)	(۳,۲۰۲)	(۸,۳۰۶)	(۱۸۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۲,۳۱۶	۱۰,۴۹۹	۴۰,۴۴۳	۲۰۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۷,۰۰۲	۲۵۷,۷۶۱	۴۹۹,۴۷۷	(۵۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۲,۷۷۴)	(۳۳,۷۵۷)	(۱۵,۰۵۵)	۶۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۵۲,۰۲۲)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۴,۲۲۸	۲۲۴,۰۰۴	۴۳۲,۴۰۰	(۵۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۹۴,۲۲۸	۲۲۴,۰۰۴	۴۳۲,۴۰۰	(۵۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۷۹	۲۴۲	۶۷۰	(۶۷)
غیرعملياتي (ریال)	۲۶	۸	۵۴	۲۲۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۰۵	۲۵۰	۷۲۴	(۵۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰۵	۲۵۰	۷۲۴	(۵۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰۵	۲۴۹	۷۲۱	(۵۸)
سرمایه	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۹۴,۲۲۸	۲۲۴,۰۰۴	۴۳۲,۴۰۰	(۵۸)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۹۴,۲۲۸	۲۲۴,۰۰۴	۴۳۲,۴۰۰	(۵۸)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰۹,۴۴۸	۱۰۷,۴۸۸	۹۵,۲۲۶	۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۱۷۹	۱,۱۰۵	۹۳۸	۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۱	۸۱	۸۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۰,۷۰۸	۱۰۸,۶۷۴	۹۶,۲۴۵	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۳,۴۶۰	۵,۴۱۱	۶۷,۶۹۷	۱,۲۳۹
موجودي مواد و کالا	۵۶۴,۲۲۷	۵۱۳,۶۸۳	۴۲۵,۶۷۱	۱۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۸۵,۲۰۷	۴۴۱,۱۰۰	۳۳۹,۲۸۵	(۱۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۹۱,۲۳۳	۳۲۰,۸۸۵	۰	(۴۰)
موجودي نقد	۴۱,۴۳۳	۷۸,۶۵۲	۳۵,۴۸۴	(۴۷)
	۱,۲۵۴,۵۶۰	۱,۳۵۹,۷۳۱	۸۶۸,۱۳۷	(۸)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۲۵۴,۵۶۰	۱,۳۵۹,۷۳۱	۸۶۸,۱۳۷	(۸)
جمع دارايي‌ها	۱,۳۶۵,۲۶۸	۱,۴۶۸,۴۰۵	۹۶۴,۳۸۲	(۷)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۳۰,۶۹۳	۳۹,۱۵۰	۰	(۲۲)
اندوخته قانوني	۶۵,۳۵۰	۶۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹
ساير اندوخته‌ها	۲۱۵	۲۱۵	۲۱۵	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۱۵,۶۵۰	۴۷۶,۷۷۲	۵۹۵,۶۷۱	(۷۶)
سهام خزانه	(۸۰,۳۲۰)	(۳۰,۶۹۹)	(۲۵,۳۰۷)	(۱۶۲)
جمع حقوق مالکانه	۱,۰۳۱,۵۸۸	۱,۱۴۵,۴۳۸	۷۹۰,۵۷۹	(۱۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱۵,۹۹۲	۱۴,۳۴۵	۱۳,۹۰۴	۱۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵,۹۹۲	۱۴,۳۴۵	۱۳,۹۰۴	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰,۵۱۹	۵۲,۰۲۲	۶۷,۳۴۳	(۸۰)
مالیات پرداختني	۷۴,۱۲۲	۹۷,۱۵۶	۳۰,۰۷۹	(۲۴)
سود سهام پرداختني	۱۷۶,۶۵۰	۳۸,۶۳۰	۲۹,۹۲۵	۳۵۷
تسهيلات مالي	۵۴,۲۷۷	۱۱۹,۱۵۲	۲۸,۰۲۰	(۵۴)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۱۲۰	۱,۶۶۲	۴,۶۳۲	۲۸
	۳۱۷,۶۸۸	۳۰۸,۶۲۲	۱۵۹,۸۹۹	۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۱۷,۶۸۸	۳۰۸,۶۲۲	۱۵۹,۸۹۹	۳
جمع بدهي‌ها	۳۳۳,۶۸۰	۳۲۲,۹۶۷	۱۷۳,۸۰۳	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۳۶۵,۲۶۸	۱,۴۶۸,۴۰۵	۹۶۴,۳۸۲	(۷)

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۱۵	۰	۰	۶۱۷,۴۰۳	(۲۵,۳۰۷)	۸۱۲,۳۱۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۷۳۲)	۰	(۲۱,۷۳۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۱۵	۰	۰	۵۹۵,۶۷۱	(۲۵,۳۰۷)	۷۹۰,۵۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴۳۲,۴۰۰		۴۳۲,۴۰۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۴۰۰	۰	۴۳۲,۴۰۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۲,۴۰۰	۰	۴۳۲,۴۰۰
سود سهام مصوب									(۱۱۶,۰۰۰)		(۱۱۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۴۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۳۰,۵۶۵)	(۱۳۰,۵۶۵)
فروش سهام خزانه			۰	۴۳,۸۵۱						۱۲۵,۱۷۳	۱۶۹,۰۲۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				(۴,۷۰۱)			۰	۰	۴,۷۰۱		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۴۰,۰۰۰				(۴۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۹,۱۵۰	۶۰,۰۰۰	۲۱۵	۰	۰	۴۷۶,۷۷۲	(۳۰,۶۹۹)	۱,۱۴۵,۴۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۹۴,۲۲۸		۹۴,۲۲۸

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۴,۲۲۸	۰	۹۴,۲۲۸
سود سهام مصوب									(۱۵۰,۰۰۰)		(۱۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۳۰۰,۰۰۰		۰						(۳۰۰,۰۰۰)		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										(۱۱۴,۶۷۴)	(۱۱۴,۶۷۴)
فروش سهام خزانه				(۸,۴۵۷)						۶۵,۰۵۳	۵۶,۵۹۶
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۵,۳۵۰				(۵,۳۵۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۶۹۳	۶۵,۳۵۰	۲۱۵	۰	۰	۱۱۵,۶۵۰	(۸۰,۳۲۰)	۱,۰۳۱,۵۸۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۱,۸۴۶	۲۸,۱۹۹	۴۴,۸۶۲	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۸,۲۵۲)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۶,۴۰۶)	۲۸,۱۹۹	۴۴,۸۶۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۸۶۰)	(۵۲۸)	(۱۸,۲۹۰)	(۸۲۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۸۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۲۹,۶۵۲	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۷۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۸,۷۳۸	۷۵	۱۱,۲۹۱	۱۱,۵۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۳۳,۳۵۰	(۷۰,۴۵۳)	(۶,۹۹۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰۶,۹۴۴	(۴۲,۲۵۴)	۳۷,۸۶۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۳۹,۱۵۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۵۶,۵۹۶	۳۴,۹۷۶	۱۲۵,۱۷۳	۶۲
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۱۱۴,۶۷۴)	۰	(۱۳۰,۵۶۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۴,۸۷۵)	(۱۶,۷۳۵)	(۴۷,۰۰۰)	(۲۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹,۲۳۷)	(۳,۲۰۲)	(۳,۱۷۴)	(۱۸۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱,۹۸۰)	(۵۶۱)	(۱۰۸,۲۹۹)	(۲,۰۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۴,۱۷۰)	۴۴,۴۷۸	۵,۲۸۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۷,۲۲۶)	۲,۲۲۴	۴۳,۱۴۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۸,۶۵۲	۳۵,۴۸۴	۳۵,۴۸۴	۱۲۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷	(۱۹)	۲۰	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱,۴۳۳	۳۷,۶۸۹	۷۸,۶۵۲	۱۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																					

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
تیغ وارداتي	هزار عدد	۰	هیئت مدیره	۱,۸۳۲	۹,۶۳۶	۰	۶۲۷	۴,۴۵۱,۳۵۶	۲,۷۹۱	(۱,۷۴۵)	۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰
تیغ یکبار مصرف	هزار عدد	۰	هیئت مدیره	۲,۳۳۱	۷۲,۴۹۸	۴,۷۶۱	۴,۵۸۶	۳۱,۸۴۴,۷۴۵	۱۴۶,۰۴۰	(۷۳,۵۵۹)	۷۲,۴۸۱	۱,۵۵۳	۱,۶۵۰	۳۸,۷۳۵,۱۵۲	۶۳,۹۱۳	(۲۸,۷۳۸)	۳۵,۱۷۵	۲,۶۳۸	۲,۶۶۹	۲۶,۱۸۵,۸۳۷	۶۹,۸۹۰
تیغ صورت تراشي	هزار عدد	۰	هیئت مدیره	۶۶,۷۳۰	۴۸۱,۶۷۳	۹۸,۷۵۱	۱۰۳,۳۷۰	۸,۱۸۳,۳۲۲	۸۴۵,۹۱۰	(۳۴۸,۲۶۷)	۴۹۷,۶۴۳	۴۴,۷۶۰	۱۸,۵۵۸	۱۰,۲۶۴,۸۵۶	۱۹۲,۳۵۱	(۷۷,۶۵۵)	۱۱۴,۶۹۶	۳۱,۰۵۰	۷۷,۷۵۵	۷,۹۲۸,۴۸۰	۶۱۶,۴۷۹
جمع فروش داخلی				۷۰,۸۹۳	۵۶۳,۸۰۷	۱۰۳,۵۱۲	۱۰۸,۵۸۳		۹۹۴,۷۴۱	(۴۲۳,۵۷۱)	۵۷۱,۱۷۶	۴۶,۳۱۳	۲۰,۲۰۸		۲۵۶,۲۶۴	(۱۰۶,۳۹۳)	۱۴۹,۸۷۱	۳۳,۶۸۸	۸۱,۱۲۴		۶۸۹,۵۱۹
فروش صادراتی:																					
جمع فروش صادراتی				۰	۰	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	۰		۰
سایر						۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۷۰,۸۹۳	۵۶۳,۸۰۷	۱۰۳,۵۱۲	۱۰۸,۵۸۳		۹۹۴,۷۴۱	(۴۲۳,۵۷۱)	۵۷۱,۱۷۶	۴۶,۳۱۳	۲۰,۲۰۸		۲۵۶,۲۶۴	(۱۰۶,۳۹۳)	۱۴۹,۸۷۱	۳۳,۶۸۸	۸۱,۱۲۴		۶۸۹,۵۱۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۳۲۲,۵۹۱	۴۷۱,۸۰۰	۷۱۲,۸۶۸	۷۶۱,۶۹۷	۹۹۴,۷۴۱	۲۵۶,۲۶۴	۶۸۹,۵۱۹
مبلغ بهای تمام شده	(۱۳۴,۶۷۰)	(۲۱۸,۶۹۹)	(۳۳۴,۰۶۹)	(۳۷۵,۳۶۲)	(۴۲۳,۵۷۱)	(۱۰۶,۳۹۳)	(۳۰۰,۹۴۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت در صورت تامین نقدینگی مورد نیاز به دنبال تامین ارز جهت خرید مواد اولیه مورد نیاز و به دنبال آن افزایش تولید و افزایش فروش می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرکت برآورد می کند با توجه به افزایش قیمت خرید مواد اولیه و خدمات در تمامی قسمتها ، قیمت های محصولات این شرکت نیز با توجه به شرایط بازار افزایش یابد .

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مواد مستقیم مصرفی	۲۶۸,۲۳۹	۱۳۳,۸۹۹	۶۸,۹۸۳
دستمزدمستقیم تولید	۸۱,۵۳۵	۳۵,۶۵۴	۲۶,۱۵۷
سربارتولید	۸۶,۸۷۶	۶۱,۴۷۷	۷,۱۶۲
جمع	۴۳۶,۶۵۰	۲۳۱,۰۳۰	۱۰۲,۳۰۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۳,۳۵۱)	(۲,۵۱۱)	(۱۱۱)
جمع هزینه هاي تولید	۴۳۳,۲۹۹	۲۲۸,۵۱۹	۱۰۲,۱۹۱
خالص موجودی کالاي درجریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۴۳۳,۲۹۹	۲۲۸,۵۱۹	۱۰۲,۱۹۱
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۹۲,۸۸۶	۱۰۲,۶۱۴	۲۲۴,۷۴۰
موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۰۲,۶۱۴)	(۲۲۴,۷۴۰)	(۲۵,۹۹۱)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۴۲۳,۵۷۱	۱۰۶,۳۹۳	۳۰۰,۹۴۰
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۲۳,۵۷۱	۱۰۶,۳۹۳	۳۰۰,۹۴۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	همچنان که در کلیه صنایع تولیدی کشور قابل مشاهده است این شرکت نیز با افزایش بی سابقه عوامل موثر در بهای تمام شده مواجه است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
موجودي کالا	عدد	۵۰,۶۶۴	۲,۰۲۵,۳۸۳	۱۰۲,۶۱۴	۴۶,۳۱۵	۴,۹۳۴,۰۱۷	۲۲۸,۵۱۹	۰	۰	۰	۲۰,۲۰۸	۵,۲۶۴,۸۹۵	۱۰۶,۳۹۳	۷۶,۷۷۱	۲,۹۲۷,۴۰۷	۲۲۴,۷۴۰
جمع کل				۱۰۲,۶۱۴			۲۲۸,۵۱۹			۰			۱۰۶,۳۹۳			۲۲۴,۷۴۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
موجودي کالا	عدد	۷۶,۷۷۱	۲,۹۲۷,۴۰۷	۲۲۴,۷۴۰	۴۶,۰۰۰	۴,۹۷۸,۲۶۱	۲۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۱۶	۷,۴۴۶,۰۶۱	۳۰۰,۹۴۰	۸۲,۲۵۵	۱,۸۵۵,۳۸۲	۱۵۲,۸۰۰
جمع کل				۲۲۴,۷۴۰			۲۲۹,۰۰۰			۰			۳۰۰,۹۴۰			۱۵۲,۸۰۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۵,۳۷۳,۶۱۹	۳۹,۴۶۸	۲۱۲,۰۸۷	۱۴۶,۸۰۱	۱,۰۴۰,۵۷۹	۱۵۲,۷۵۸	۶۷۶,۰۸۳	۱۹۸,۰۵۱	۱۳۳,۸۹۹	۴,۸۴۴,۳۳۷	۴۷,۶۷۳	۲۳۰,۹۴۶
جمع مواد اولیه داخلی				۲۱۲,۰۸۷			۱۵۲,۷۵۸			۱۳۳,۸۹۹			۲۳۰,۹۴۶
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲۱۲,۰۸۷			۱۵۲,۷۵۸			۱۳۳,۸۹۹			۲۳۰,۹۴۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۴,۸۴۴,۳۳۷	۴۷,۶۷۳	۲۳۰,۹۴۶	۱۴۷,۰۰۰	۱,۱۶۳,۲۶۵	۱۷۱,۰۰۰	۶۷۸,۰۸۳	۱۶۷,۴۹۴	۱۱۳,۵۷۵	۴,۳۱۳,۲۵۴	۶۶,۸۵۷	۲۸۸,۳۷۱
جمع مواد اولیه داخلی				۲۳۰,۹۴۶			۱۷۱,۰۰۰			۱۱۳,۵۷۵			۲۸۸,۳۷۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲۳۰,۹۴۶			۱۷۱,۰۰۰			۱۱۳,۵۷۵			۲۸۸,۳۷۱

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ با توجه به اینکه نرخ ارز در حال تغییر میباشد نرخ خرید مواد اولیه این شرکت نیز به میزان تغییرات در نرخ ارز تغییر خواهد کرد.
«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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱۹,۱۹۸	۸,۲۸۶	۹,۸۹۴	۶۱,۱۷۸	۲۸,۴۹۲	۲۹,۴۹۳
هزینه استهلاک	۲,۸۵۱	۱,۳۱۴	۱,۳۱۵	۲,۵۳۱	۲,۵۴۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۹,۱۳۱	۹,۰۷۱	۹,۱۱۱	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۹,۷۸۷	۳۹,۷۸۳	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۲,۲۲۷	۲,۱۸۷	۲,۱۹۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۵,۹۰۹	۳,۰۲۳	۱۹,۶۶۰	۲۶,۷۸۰	۳۰,۹۶۵	۵۳,۷۵۸
جمع	۸۶,۸۷۶	۶۱,۴۷۷	۳۹,۹۸۰	۱۰۲,۷۱۶	۶۴,۱۸۴	۸۵,۴۴۱

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی با توجه به تورم حاضر افزایش خواهد داشت .

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۷۲	۷۲	۷۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳	۲۹	۳۳

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	روپیه هند	۴۸۳,۵۸۵	۱,۶۹۵	۱۴۳,۶۷۸	۶۱,۰۶۳	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۶۲۷,۱۳۶	۲۱۷,۳۵۲	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
فروش ضایعات	۲,۲۳۷	۷۴۸	۹۰۰
جمع	۲,۲۳۷	۷۴۸	۹۰۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
زیان کاهش ارزش موجودي ها	۰	۰	۰
هزينه هاي جذب نشده توليد	۳,۳۵۱	۲,۵۱۲	۰
جمع	۳,۳۵۱	۲,۵۱۲	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		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	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۱۱۹,۱۵۲	۵۴,۲۷۷		۰	۰	۵۴,۲۷۷	۹,۲۳۷	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۱۱۹,۱۵۲	۵۴,۲۷۷		۰	۰	۵۴,۲۷۷	۹,۲۳۷	
							انتقال به دارایی	۰	

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
								هزینه مالی دوره	۹,۲۳۷	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۵۴,۲۷۷	۱۰,۵۹۹		۰	۰	۱۰,۵۹۹	۰	۱,۴۸۳	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۵۴,۲۷۷	۱۰,۵۹۹			۰	۱۰,۵۹۹	۰	۱,۴۸۳	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۴۸۳	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به نیاز نقدینگی جهت خرید مواد اولیه از خارج از کشور و همچنین وجود محدودیت تنها منبع تأمین مالی اخذ تسهیلات از بانک ها می باشد و در آینده نیز باتوجه به نیاز، شرکت از بانک ها اقدام به تامین مالی می نماید.

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

با توجه به نیاز نقدینگی جهت خرید مواد اولیه از خارج از کشور و همچنین وجود محدودیت تنها منبع تأمین مالی اخذ تسهیلات از بانک ها می باشد و در آینده نیز باتوجه به نیاز، شرکت از بانک ها اقدام به تامین مالی می نماید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود سپرده هاي بانكي	۱۱,۲۰۱	۰	۱۵۶
خالص ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۲۷,۸۱۱	۳۲,۳۱۶	۷,۸۶۷
جمع	۳۹,۰۱۲	۳۲,۳۱۶	۸,۰۲۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ساير درآمدها و هزينه هاي غير عملياتي	۱,۴۳۱	۰	۰
جمع	۱,۴۳۱	۰	۰

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
۴۷۶,۷۷۲	۱۱۶,۰۰۰	۴۳۲,۴۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرکت در تلاش است که با تهیه فولاد خام و فعال نگهداشتن خط تولید تیغ از این شرایط تورمی کشور عبور نموده و قدم موثری در جهت ایجاد اشتغال و افزایش تولید محصولات باکیفیت بردارد. شرکت به دنبال تعمیرات اساسی ماشین آلات و یا جایگزین کردن آن با ماشین آلات جدید به منظور افزایش تولید می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در تلاش است که با تهیه فولاد خام و فعال نگهداشتن خط تولید تیغ از این شرایط تورمی کشور عبور نموده و قدم موثری در جهت ایجاد اشتغال و افزایش تولید محصولات باکیفیت بردارد. شرکت به دنبال تعمیرات اساسی ماشین آلات و یا جایگزین کردن آن با ماشین آلات جدید به منظور افزایش تولید می باشد.

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

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري صنايع ايران	سرمايه گذاري صنايع ايران	10101324421	مسعود باقرپسندي	حسن صباغيان بيدگلي	6199478819	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	
توليدي پلي اوره تان ايران	توليدي پلي اوره تان ايران	10100706880	كورش رادمند	كورش رادمند	4170053370	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	
شيمي صنعت فرزان	شيمي صنعت فرزان	10101566992	حسن صباغيان بيدگلي	مسعود باقرپسندي	2217991566	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	حسابداري	
حسن رسوليان	حسن رسوليان	0041064666				رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	ساير	
نيک تجارت قاره	نيک تجارت قاره	10320762439	محمدعلي پروانه	محمدعلي پروانه	2279694591	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	