اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: دارويي آرايشي بهداشتي آريان كيميا تک	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: کیمیاتک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442410	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	دارويي آرايشي بهداشتي آريان كيميا تک

بند مقدمه

1. 1)صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت دارويي آرايشي بهداشتي آريان كيميا تک (سهامي عام)شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37،توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 7)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 8)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 كه 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 صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها 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 بازبماند.

•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 گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي 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، آن‌دسته 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 منع شده باشد يا، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان 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 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 اسفند 1403، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

5. 2) حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

ساير بندهای توضيحی

6. 3)منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده‌اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. مسئله زير به عنوان مسئله عمده حسابرسي كه در گزارش حسابرس اطلاع رساني مي شود، تعيين شده است:

مسئله عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس

قابليت بازيافت مطالبات تجاري:

دريافتني هاي تجاري گروه (يادداشت توضيحي 19 صورت هاي مالي) به مبلغ 28،314 ميليارد ريال (معادل 46 درصد جمع دارايي هاي صورت وضعيت مالي تلفيقي) مربوط به فروش به مشتريان وابسته و بخش خصوصي بوده است. مطالبات مذكور پس از تفكيک به مراكز توزيع (شعب) اطلاع رساني شده و با مراجعه حضوري و يا مذاكره با مشتريان ، تلاش براي تسويه حداكثري و به موقع آن انجام و نتايج به واحد وصول مطالبات گزارش و مورد بررسي قرار مي گيرد. توضيح اينكه نحوه عمل جايگزين عدم اخذ كاهش ارزش دريافتني هاي تجاري در مواقع لاوصول شدن ، پوشش مطالبات مذكور از محل ذخيره پورسانت فروش مي باشد.

با توجه به موارد ياد شده قابليت وصول مطالبات به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مورد گزارش تعيين شده است.روش هاي حسابرسي براي دريافتني هاي تجاري ، شامل موارد زير بوده ، اما محدود به اين موارد نيست.

•مناسب بودن رويه شركت براي شناسايي مطالبات

•شناخت از فرايندهاي اجراي كنترل هاي داخلي طراحي و اجرا شده توسط مديريت در خصوص وصول مطالبات و اجراي روش هاي حسابرسي مناسب با شرايط حاكم بر شركت

•بررسي مدارک اعتبار سنجي مشتريان

•اخذ و بررسي تجزيه سني حساب ها و اسناد دريافتني

•بررسي لزوم احتساب كاهش ارزش دريافتني ها و نحوه عمل جايگزين شركت در اين ارتباط

•استخراج چک هاي سررسيدشده ، برگشتي و بررسي مدارک حقوقي آن

8. 5)صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه براي سال منتهي به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 17 خرداد 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. 4)ابهام نسبت به نتايج ناشي از اعتراض به نحوه تشخيص ماليات عملكرد سالهاي 1400 و 1401

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي 7-3-27 صورت هاي مالي جلب مي نمايد كه در آن ، ابهام مربوط به نتايج ناشي از اعتراض به نحوه تشخيص ماليات عملكرد سالهاي 1400 و 1401توصيف شده است. مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

9. 6)مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت 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 نمي‌كند.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. 9)موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

9-1- مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه ، در خصوص توديع سهام وثيقه اعضاي هيئت مديره رعايت نشده است . در اين ارتباط توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 115 قانون مزبور جلب مي نمايد.

9-2- مفاد ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حدود و اختيارات مديرعامل (از تاريخ 13 تيرماه 1403).

11. 10)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-34، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره در پايان سال، طي يادداشت¬هاي توضيحي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رايگيري، پس از انجام معامله انجام شده است. به استثناي وجوه قرض‌الحسنه پرداختي و دريافتي و چک دريافتي براي اخذ تسهيلات خريد دين ، فروش مواد اوليه و هزينه تبليغات بدون انجام كارشناسي جهت تعيين قيمت (موضوع يادداشت توضيحي 1-3-34)، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 11)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي 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 هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. 12)موارد عدم رعايت الزامات و مقررات ابلاغ شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زير است:

ردیف	مرجع	موضوع
1	دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان	ماده 5	افشاي اطلاعات دقيق در تارنماي كدال
2	بند 4 ماده 7	افشاي اطلاعات و صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مدیریت ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 75 روز پس از پايان دوره
3	ماده 10	افشاي نسخه اي از صورتجلسه مجمع عمومي فوق العاده حداكثر ظرف يک هفته پس از ابلاغ ثبت
4	ماده 12	افشاي اصلاحيه جدول زمانبندي پرداخت سود نقدي حداكثر ظرف يک هفته پس از تاريخ مجمع
5	ماده 13	افشاي معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت با اشخاص وابسته و تغييرات بيشتر از 10 درصد در نرخ فروش محصولات
6	ابلاغيه ها	161344/121 مورخ 19/08/1400	افشاي علل تغيير بيش از 30 درصدي سود عملياتي ناشر نسبت به دوره مشابه قبل
7	055/440/ب/99 الي 057/440/ب/99 مورخ 19/05/1399	ارسال گواهي دريافت ابلاغيه هنجارها و اصول رفتاري مديران ناشر غير نهاد مالي برخي از اعضاي هيئت مديره
8	دستور العمل حاكميت شركتي	ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ماده 7 | اطمينان از كنترل مناسب متعارف و منصفانه بودن معاملات با اشخاص وابسته

14. 13)در راستاي رعايت ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي شركت¬هاي پذيرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران مصوب 18 مهر 1401 سازمان بورس اوراق بهادار، مبني بر افشاي كامل كليه كمک¬هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت¬هاي اجتماعي در گزارش تفسيري مديريت و فعاليت هيئت مديره به مجمع طبق تبصره ماده 40 دستورالعمل مذكور، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد ، برخورد نكرده است.

15. 14)كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي شركت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست ابلاغي و دستورالعمل حاكميت شركتي مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص ، تدوين آيين نامه معاملات و ساير آيين هاي مورد لزوم ، اجراي ساير فعاليت هاي كنترلي لازم جهت استقرار كنترل داخلي حاكم بر گزارشگري مالي متناسب با نوع عمليات شركت و عدم تناسب حجم عمليات شركت با سيستم هاي نرم افزاري مورد استفاده و بكارگيري پرسنل جهت واحد حسابرسي داخلي ، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري برخورد نكرده است.

16. 15) صورت هاي مالي ، تاييديه مديران و گزارش تفسيري مديريت به امضاي 3 عضو از 5 عضو هيئت مديره رسيده است.

	موسسه حسابرسي رايمند و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رايمند	[Mohammad Bagher Poursalehi [Sign	982649	1404/04/01 20:37:13
مدير موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign		1404/04/01 20:43:11

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۹,۰۷۸,۹۱۷	۳۸,۵۱۴,۲۳۱	۲۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲,۲۳۵,۳۳۱)	(۱۸,۶۹۰,۴۱۱)	(۱۹)
سود(زيان) ناخالص	۲۶,۸۴۳,۵۸۶	۱۹,۸۲۳,۸۲۰	۳۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۵۴۱,۶۶۴)	(۷,۱۸۷,۹۳۱)	(۴۷)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۸,۶۳۶	۰	
ساير هزينه‌ها	(۳۰۱,۵۱۹)	۰	--
سود(زيان) عملياتی	۱۶,۰۰۹,۰۳۹	۱۲,۶۳۵,۸۸۹	۲۷
هزينه های مالی	(۳,۴۳۲,۸۱۵)	(۲,۱۳۷,۷۸۴)	(۶۱)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۳۰۲,۰۶۰	۴۹۳,۷۳۳	(۳۹)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۱۲,۸۷۸,۲۸۴	۱۰,۹۹۱,۸۳۸	۱۷
سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته	۴۲,۴۴۴	۵۳,۵۸۲	(۲۱)
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱۲,۹۲۰,۷۲۸	۱۱,۰۴۵,۴۲۰	۱۷
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۷۶۲,۷۹۹)	(۸۳۰,۶۱۸)	۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۱۵۷,۹۲۹	۱۰,۲۱۴,۸۰۲	۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۲,۱۵۷,۹۲۹	۱۰,۲۱۴,۸۰۲	۱۹
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۲,۰۷۵,۸۳۵	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۱۹
منافع فاقد حق کنترل	۸۲,۰۹۴	۵۴,۱۳۶	۵۲
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۴۸۸	۱,۱۴۳	۳۰
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۸۰)	(۱۲۷)	(۱۲۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۲۰۸	۱,۰۱۶	۱۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۲۰۸	۱,۰۱۶	۱۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۲۱۶	۱,۷۰۲	(۲۹)
سرمایه - میلیون ریال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۱۲,۱۵۷,۹۲۹	۱۰,۲۱۴,۸۰۲	۱۹
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۲,۱۵۷,۹۲۹	۱۰,۲۱۴,۸۰۲	۱۹
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱۲,۰۷۵,۸۳۵	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۱۹
منافع فاقد حق كنترل	۸۳,۰۹۴	۵۴,۱۳۶	۵۲
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۴۱۸,۰۹۸	۱,۵۶۹,۴۶۹	۱,۲۹۹,۷۷۴	۵۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳,۴۶۰	۲۲,۳۵۶	۱۹,۳۶۲	۵۰
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۳۶۹,۱۶۶	۳۶۵,۴۲۲	۳۱۱,۸۴۰	۱
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۴۰	۲۴۰	۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۰۵,۴۲۵	۲۲۶,۶۷۵	۲۱۱,۴۲۵	(۵۳)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۹۲۶,۳۸۹	۲,۱۸۴,۱۶۲	۱,۸۴۲,۴۰۵	۳۴
دارايي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۵۷۸,۵۹۴	۳,۳۷۵,۹۸۲	۱,۹۴۱,۹۱۳	۶۵
موجودي مواد و كالا	۲۰,۰۰۵,۳۸۸	۱۳,۳۴۴,۵۲۲	۹,۲۷۴,۷۵۲	۵۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹,۵۸۸,۲۷۷	۲۰,۳۱۴,۰۱۷	۱۱,۹۸۱,۲۱۲	۴۶
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۶۰۱,۸۵۶	۲۴۲,۱۸۹	۴۰۳,۱۵۷	۱۴۹
موجودي نقد	۲,۷۹۷,۸۶۶	۱,۶۴۱,۷۱۷	۱,۴۱۲,۵۸۸	۷۰
	۵۸,۵۷۱,۹۸۱	۳۸,۹۱۸,۴۲۷	۲۵,۰۱۳,۶۲۲	۵۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۸,۵۷۱,۹۸۱	۳۸,۹۱۸,۴۲۷	۲۵,۰۱۳,۶۲۲	۵۰
جمع دارايي‌ها	۶۱,۴۹۸,۳۷۰	۴۱,۱۰۲,۵۸۹	۲۶,۸۵۶,۰۲۷	۵۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۲۰,۹۳۰	۶۰۹,۲۴۳	۴۰۲,۵۹۵	۶۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۳,۰۰۶,۲۹۵	۱۰,۴۴۲,۱۴۷	۶,۰۹۰,۹۷۸	۲۵
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۳۴,۰۲۷,۲۲۵	۱۷,۰۵۱,۳۹۰	۱۰,۴۹۳,۵۷۳	۴۱
منافع فاقد كنترل	۲۳۰,۴۳۴	۱۵۴,۳۴۱	۳۷,۳۵۱	۴۹
جمع حقوق مالكانه	۳۴,۲۵۷,۶۵۹	۱۷,۲۰۵,۷۳۱	۱۰,۵۳۰,۹۲۴	۴۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۸۳,۱۴۸	۶۰۵,۰۰۴	۴۳۷,۱۶۱	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۸۸۳,۱۴۸	۲,۶۰۵,۰۰۴	۴۳۷,۱۶۱	۲۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۳۸۰,۴۵۲	۱۱,۹۴۶,۸۴۶	۸,۹۹۴,۵۰۰	۳۷
ماليات پرداختني	۱,۷۶۵,۰۳۸	۱,۱۴۴,۹۳۷	۴۰۲,۶۲۱	۵۴
سود سهام پرداختني	۴۷۳,۷۶۰	۷۳,۳۱۹	۷۱,۳۵۱	۵۴۶
تسهيلات مالي	۹,۷۳۸,۳۱۳	۸,۱۲۶,۷۵۲	۶,۴۱۹,۴۷۰	۲۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۸,۳۵۷,۵۶۳	۲۱,۲۹۱,۸۵۴	۱۵,۸۸۷,۹۴۲	۳۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۸,۳۵۷,۵۶۳	۲۱,۲۹۱,۸۵۴	۱۵,۸۸۷,۹۴۲	۳۳
جمع بدهي‌ها	۳۷,۲۴۰,۷۱۱	۳۳,۸۹۶,۸۵۸	۱۶,۳۲۵,۱۰۳	۵۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۱,۴۹۸,۳۷۰	۴۱,۱۰۲,۵۸۹	۲۶,۸۵۶,۰۲۷	۵۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۲,۵۹۵	۰	۰	۰	۶,۰۹۰,۹۷۹	۰	۱۰,۴۹۳,۵۷۴	۳۷,۳۵۱	۱۰,۵۳۰,۹۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۲,۵۹۵	۰	۰	۰	۶,۰۹۰,۹۷۹	۰	۱۰,۴۹۳,۵۷۴	۳۷,۳۵۱	۱۰,۵۳۰,۹۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۱۰,۱۶۰,۶۶۶		۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۵۴,۱۳۶	۱۰,۲۱۴,۸۰۲

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۰	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۵۴,۱۳۶	۱۰,۲۱۴,۸۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۰	۱۰,۱۶۰,۶۶۶	۵۴,۱۳۶	۱۰,۲۱۴,۸۰۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۳,۶۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۲)	(۳,۶۱۵,۰۰۲)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰					۰	۰		(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰	۷۵,۰۰۷	۷۵,۰۰۷
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							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	(۲,۸۵۰)				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۰۶,۶۴۸				(۲۰۶,۶۴۸)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۲,۸۴۹	۲,۸۴۹
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۹,۲۴۳	۰	۰	۰	۱۰,۴۴۲,۱۴۷	۰	۱۷,۰۵۱,۳۹۰	۱۵۴,۳۴۱	۱۷,۲۰۵,۷۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱۲,۰۷۵,۸۳۵		۱۲,۰۷۵,۸۳۵	۸۲,۰۹۴	۱۲,۱۵۷,۹۲۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۷۵,۸۳۵		۱۲,۰۷۵,۸۳۵	۸۲,۰۹۴	۱۲,۱۵۷,۹۲۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵,۱۰۰,۰۰۰)		(۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۱)	(۵,۱۰۶,۰۰۱)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۴,۰۰۰,۰۰۰		۰								(۴,۰۰۰,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۴۱۱,۶۸۷				(۴۱۱,۶۸۷)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۰,۹۳۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۰۶,۲۹۵	۰	۲۴,۰۲۷,۲۲۵	۲۳۰,۴۳۴	۲۴,۲۵۷,۶۵۹

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۸۵۶,۴۵۸	۱۸۶,۲۵۳	۸۹۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۴۲,۶۹۸)	(۸۸,۳۰۲)	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۷۱۳,۷۶۰	۹۷,۹۵۱	۱,۶۵۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۵,۱۶۹	۱۲,۳۳۷	۵۹۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۲۲۴,۰۲۶)	(۴۳۸,۸۰۸)	(۱۷۹)
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	(۱۱,۱۰۴)	(۳,۳۹۵)	(۲۲۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۲۳۶)	--
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	۷۱,۳۰۹	۱۶۹,۰۹۶	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۴۰۵,۳۸۷)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۲,۵۲۹,۰۰۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۲,۵۲۹,۰۰۰	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	۲۸,۰۱۴	۴,۸۳۸	۴۷۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۴۵۶,۰۲۵)	(۲۵۶,۱۶۸)	(۴۶۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۵۷,۷۳۵	(۱۵۸,۲۱۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
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
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	۳۱,۱۰۹,۱۲۸	۱۴,۶۴۹,۳۰۳	۱۱۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۰,۳۳۷,۰۷۷)	(۱۱,۴۳۹,۹۰۸)	(۷۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۱۱۷,۶۷۲)	(۱,۶۱۲,۸۹۶)	(۹۳)
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	(۶,۷۹۴,۸۳۴)	(۱,۲۱۹,۱۵۳)	(۴۵۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۵۹,۵۵۵	۳۸۷,۳۴۶	۱۲۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۱۱۷,۲۹۰	۲۲۹,۱۲۹	۳۸۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۶۴۱,۷۱۷	۱,۴۱۲,۵۸۸	۱۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۸,۸۵۹	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۷۹۷,۸۶۶	۱,۶۴۱,۷۱۷	۷۰
معاملات غيرنقدي	۰	۲,۴۴۴,۹۲۱	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۸,۹۶۰,۲۳۴	۴۰,۳۱۰,۱۰۶	۲۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۳,۴۴۵,۲۸۶)	(۲۰,۸۷۹,۸۷۹)	(۱۲)
سود(زیان) ناخالص	۲۵,۵۱۴,۹۴۸	۱۹,۴۳۰,۲۲۷	۳۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۹۱۸,۶۱۷)	(۶,۸۸۹,۳۲۳)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۶۳۶	۰	
سایر هزینه‌ها	(۳۰۱,۵۱۹)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۵,۳۰۳,۴۴۸	۱۲,۵۴۰,۹۰۴	۲۲
هزینه های مالی	(۳,۲۵۹,۷۷۵)	(۲,۰۸۵,۵۳۱)	(۶۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۸۰,۲۲۸	۵۴۳,۰۲۸	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۳۲۳,۹۰۱	۱۰,۹۹۸,۴۰۱	۱۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶۹۶,۲۳۲)	(۷۹۰,۷۸۷)	۱۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۶۲۷,۶۶۹	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۱۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱,۶۲۷,۶۶۹	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۱۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۱,۴۳۶	۱,۱۴۲	۲۶
غیرعملياتي (ریال)	(۲۷۳)	(۱۲۲)	(۱۲۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۱۶۳	۱,۰۲۰	۱۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۱۶۳	۱,۰۲۰	۱۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۶۳	۱,۷۰۱	(۳۲)
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زيان جامع

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۱۱,۶۲۷,۶۶۹	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۱۴
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۱,۶۲۷,۶۶۹	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۱۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۳۷۵,۶۵۱	۱,۵۴۳,۵۸۰	۱,۲۷۷,۷۴۸	۵۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳,۴۶۰	۲۲,۳۵۶	۱۹,۳۶۲	۵۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۷۳,۲۳۱	۵۷۳,۲۳۰	۳۳۵,۰۰۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۰۵,۴۲۵	۲۲۶,۶۷۶	۲۱۱,۴۲۵	(۵۳)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۰۸۷,۷۶۷	۲,۳۶۵,۸۴۲	۱,۸۴۳,۵۳۸	۳۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۷۲۰,۱۳۳	۳,۳۷۵,۳۳۴	۱,۹۴۱,۹۱۲	۴۰
موجودي مواد و کالا	۱۸,۲۰۲,۵۳۴	۱۲,۵۷۵,۸۱۳	۹,۴۱۷,۷۳۰	۴۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۰,۹۴۰,۹۲۹	۲۰,۵۵۴,۲۸۷	۱۱,۸۹۸,۷۰۳	۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۰۱,۸۵۶	۲۴۳,۱۸۹	۴۰۳,۱۵۷	۱۴۹
موجودي نقد	۲,۷۱۶,۸۶۳	۱,۶۲۷,۳۸۵	۱,۳۷۹,۹۰۷	۶۷
	۵۷,۱۸۲,۳۱۵	۳۸,۳۷۵,۰۰۸	۲۵,۰۴۱,۴۰۹	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۷,۱۸۲,۳۱۵	۳۸,۳۷۵,۰۰۸	۲۵,۰۴۱,۴۰۹	۴۹
جمع دارايي‌ها	۶۰,۲۷۰,۰۸۲	۴۰,۷۴۰,۸۵۰	۲۶,۸۸۴,۹۴۷	۴۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶۷
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	۱۲,۷۶۲,۱۱۵	۱۰,۶۳۴,۴۴۶	۶,۲۲۶,۸۳۱	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۳,۷۶۲,۱۱۵	۱۷,۲۳۴,۴۴۶	۱۰,۶۲۶,۸۳۱	۳۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۶۳,۹۹۴	۵۹۵,۷۲۳	۴۳۴,۴۷۷	۴۵
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۸۶۳,۹۹۴	۲,۵۹۵,۷۲۳	۴۳۴,۴۷۷	۲۴۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۵,۹۴۷,۰۱۶	۱۱,۸۳۰,۷۸۸	۹,۲۶۱,۳۰۰	۳۵
مالیات پرداختني	۱,۶۹۹,۱۶۹	۱,۱۰۲,۰۶۱	۳۷۷,۹۰۶	۵۴
سود سهام پرداختني	۴۷۳,۷۶۰	۷۳,۳۱۹	۷۱,۳۵۱	۵۴۶
تسهيلات مالي	۹,۵۲۴,۰۲۸	۷,۹۰۴,۵۱۳	۶,۱۱۳,۰۸۲	۳۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۷,۶۴۳,۹۷۳	۲۰,۹۱۰,۶۸۱	۱۵,۸۲۳,۶۳۹	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۷,۶۴۳,۹۷۳	۲۰,۹۱۰,۶۸۱	۱۵,۸۲۳,۶۳۹	۳۲
جمع بدهي‌ها	۳۶,۵۰۷,۹۶۷	۲۳,۵۰۶,۴۰۴	۱۶,۲۵۸,۱۱۶	۵۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۰,۲۷۰,۰۸۲	۴۰,۷۴۰,۸۵۰	۲۶,۸۸۴,۹۴۷	۴۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۲۲۶,۸۳۲	۰	۱۰,۶۲۶,۸۳۲
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۲۲۶,۸۳۲	۰	۱۰,۶۲۶,۸۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰,۲۰۷,۶۱۴		۱۰,۲۰۷,۶۱۴
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۰	۱۰,۲۰۷,۶۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۰	۱۰,۲۰۷,۶۱۴
سود سهام مصوب									(۳,۶۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۰۰,۰۰۰				(۲۰۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۳۴,۴۴۶	۰	۱۷,۲۳۴,۴۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۱,۶۲۷,۶۶۹		۱۱,۶۲۷,۶۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۲۷,۶۶۹	۰	۱۱,۶۲۷,۶۶۹
سود سهام مصوب									(۵,۱۰۰,۰۰۰)		(۵,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۴,۰۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰

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
تخصیص به اندوخته قانوني					۴۰۰,۰۰۰				(۴۰۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۷۶۲,۱۱۵	۰	۲۳,۷۶۲,۱۱۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۳,۱۹۲,۲۸۲	۲۰۸,۶۳۵	۱,۴۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹۹,۱۲۳)	(۶۶,۶۳۲)	(۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۳,۰۹۳,۱۵۹	۱۴۲,۰۰۳	۲,۰۷۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۸۵,۱۶۹	۱۲,۳۳۸	۵۹۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۹۸,۶۶۷)	(۴۲۸,۴۵۶)	(۱۸۰)
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	(۱۱,۱۰۴)	(۳,۳۹۵)	(۲۲۷)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۷۱,۳۰۹	۱۶۹,۰۹۷	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۰۵,۳۸۷)	(۲۳۸,۲۲۸)	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۴,۰۷۹,۴۷۰)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۲,۵۲۹,۰۰۰	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	۲۸,۰۱۴	۴,۸۳۸	۴۷۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲,۹۸۱,۱۳۶)	(۴۸۳,۸۰۶)	(۵۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۱۲,۰۲۳	(۳۴۱,۸۰۳)	--
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳۰,۸۱۷,۱۲۸	۱۴,۳۶۰,۸۰۳	۱۱۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۰,۰۳۷,۰۷۷)	(۱۱,۰۵۳,۰۲۰)	(۸۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳,۰۴۶,۶۳۳)	(۱,۵۶۵,۳۹۱)	(۹۵)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۶,۷۹۴,۸۲۴)	(۱,۱۵۳,۱۱۱)	(۴۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۹۳۸,۵۹۴	۵۸۹,۲۸۱	۵۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۰۵۰,۶۱۷	۲۴۷,۴۷۸	۳۲۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۶۲۷,۳۸۵	۱,۳۷۹,۹۰۷	۱۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۸,۸۶۱	۰	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲,۷۱۶,۸۶۳	۱,۶۲۷,۳۸۵	۶۷
معاملات غیرنقدي	۰	۲,۴۴۴,۹۲۱	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
آرايشي	تعداد	۳۶,۵۵۰,۰۰۰	سایر	۷,۱۰۰,۷۰۹	۸,۶۷۲,۶۹۲	۱,۱۷۵,۸۱۸	۱۰,۱۹۷,۵۰۷	(۳,۹۷۱,۸۶۷)	۶,۲۲۵,۶۴۰	۲۰,۰۸۴,۹۳۳	۸,۱۱۳,۳۲۵	۱,۲۸۴,۷۶۵	۱۱,۲۳۵,۰۵۱	(۵,۲۵۳,۵۹۵)	۵,۸۸۱,۴۵۶	۱۳,۲۰۸,۵۵۲	۸,۵۳۵,۴۱۹	۱,۵۴۷,۴۹۹	۱۳,۲۰۸,۵۵۲
بهداشتي	تعداد	۴۸,۵۴۰,۰۰۰	سایر	۳۷,۳۸۰,۲۹۵	۳۷,۷۶۷,۸۸۶	۴۸۸,۸۸۶	۱۸,۴۶۴,۲۰۱	(۱۱,۵۵۷,۱۹۳)	۶,۹۰۷,۰۰۸	۳۹,۱۸۹,۲۷۰	۳۸,۶۸۲,۰۷۶	۵۸۱,۱۶۷	۲۲,۴۸۰,۷۳۸	(۱۱,۶۴۷,۵۲۳)	۱۰,۸۳۳,۲۱۵	۴۰,۳۶۰,۲۹۷	۳۹,۳۷۸,۶۸۹	۷۴۷,۱۱۸	۲۹,۴۲۰,۵۴۰
دارويي (مراقبت پوست)	تعداد	۲۹,۷۵۰,۰۰۰	سایر	۱۹,۰۴۸,۴۳۲	۱۸,۴۳۲,۴۹۸	۵۸۲,۷۳۶	۱۰,۷۴۱,۲۸۵	(۵,۰۴۶,۳۷۵)	۵,۶۹۴,۹۱۰	۷,۱۲۱,۵۱۲	۱۷,۹۲۰,۵۷۸	۷۴۵,۳۵۶	۱۳,۳۵۷,۲۱۳	(۵,۴۸۸,۲۱۱)	۷,۸۶۹,۰۰۲	۱۸,۴۵۰,۳۲۸	۱۶,۴۳۶,۶۶۲	۱,۱۴۵,۰۰۰	۱۸,۸۱۹,۹۷۸
جمع فروش داخلی				۶۳,۵۲۹,۴۳۶	۶۴,۸۷۳,۰۷۶		۳۹,۴۰۲,۹۹۳	(۳۰,۵۷۵,۴۳۵)	۱۸,۸۲۷,۵۵۸	۶۶,۳۹۵,۷۱۵	۶۴,۷۱۵,۹۷۹		۴۷,۰۷۳,۰۰۲	(۲۲,۴۸۹,۳۲۹)	۲۴,۵۸۳,۶۷۲	۶۶,۵۲۴,۱۶۵	۶۴,۳۵۰,۷۷۰		۶۱,۴۴۹,۰۷۰
فروش صادراتی:																			
آرايشي	تعداد	۰	سایر	۳۲,۳۶۸	۳۲,۳۶۸	۸۱۲,۰۳۷	۲۶,۲۸۴	(۱۰,۲۳۷)	۱۶,۰۴۷	۱۲۷,۲۳۱	۱۲۷,۲۳۱	۷۳۴,۷۱۹	۹۳,۴۷۹	(۵۴,۰۷۷)	۳۹,۴۰۲	۳,۲۴۵,۷۹۰	۳,۲۴۵,۷۹۰	۱,۰۰۸,۲۷۸	۳,۲۷۳,۶۵۸
بهداشتي	تعداد	۰	سایر	۱,۰۶۳,۰۲۴	۱,۰۶۳,۰۲۴	۴۲۴,۲۸۳	۴۵۱,۰۲۲	(۲۸۲,۳۰۶)	۱۶۸,۷۱۶	۲,۳۷۲,۲۶۳	۲,۳۷۲,۲۶۳	۴۵۹,۲۴۹	۱,۰۸۹,۴۶۰	(۶۱۳,۰۲۸)	۴۷۶,۴۳۲	۳,۰۳۷,۹۷۵	۳,۰۳۷,۹۷۵	۶۱۰,۹۹۷	۱,۸۵۶,۱۹۳
دارويي (مراقبت پوست)	تعداد	۰	سایر	۵۶۱,۹۴۸	۵۶۱,۹۴۸	۷۶۴,۸۵۲	۴۳۹,۸۰۷	(۱۱,۹۰۱)	۴۱۷,۹۰۶	۸۴۵,۲۴۰	۸۴۵,۲۴۰	۸۳۳,۲۴۶	۷۰۴,۲۹۳	(۲۸۸,۸۵۲)	۴۱۵,۴۴۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۷۱۲	۲,۲۴۶,۹۱۰
جمع فروش صادراتی				۱,۶۵۷,۳۴۰	۱,۶۵۷,۳۴۰		۹۰۷,۱۱۳	(۳۰۴,۴۴۴)	۶۰۲,۶۶۹	۳,۳۴۴,۷۳۴	۳,۳۴۴,۷۳۴		۱,۸۸۷,۲۳۲	(۹۵۵,۹۵۷)	۹۳۱,۲۷۵	۷,۹۸۳,۷۶۵	۷,۹۸۳,۷۶۵		۷,۳۷۵,۷۶۱
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
ساير				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۶۵,۱۸۶,۷۷۶	۶۶,۵۳۰,۴۱۶		۴۰,۳۱۰,۱۰۶	(۲۰,۸۷۹,۸۷۹)	۱۹,۴۳۰,۲۲۷	۶۹,۷۴۰,۴۴۹	۶۸,۰۶۰,۷۱۳		۴۸,۹۶۰,۲۳۴	(۲۲,۴۴۵,۲۸۶)	۲۵,۵۱۴,۹۴۸	۷۴,۵۰۷,۹۳۰	۷۲,۳۳۴,۵۳۵		۶۸,۸۲۴,۸۳۱

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۶,۵۶۷,۸۱۰	۱۲,۶۲۶,۰۷۹	۱۷,۲۱۰,۱۰۹	۲۷,۲۶۰,۷۲۷	۴۰,۳۱۰,۱۰۶	۴۸,۹۶۰,۲۳۴	۶۸,۸۲۴,۸۳۱
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۲۷۲,۴۷۵)	(۶,۴۶۷,۹۸۳)	(۹,۲۰۸,۷۹۰)	(۱۵,۱۶۴,۰۵۹)	(۲۰,۸۷۹,۸۷۹)	(۳۳,۴۴۵,۲۸۶)	(۳۶,۱۲۸,۹۰۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

نرخ فروش متناسب با بهای تمام شده و شاخص قیمتها تغییر خواهد کرد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عمده عوامل بهای تمام شده متناسب با نرخ ارز تغییر خواهد کرد.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱۹,۶۳۵,۳۵۹	۲۱,۴۳۳,۷۹۵	۳۲,۶۱۴,۱۰۹
دستمزدمستقیم تولید	۵۱۰,۸۵۷	۶۷۰,۵۹۵	۹۷۵,۴۸۰
سربارتولید	۲,۱۹۲,۰۸۹	۳,۰۹۱,۶۲۵	۲,۹۲۶,۴۴۳
جمع	۲۲,۳۳۸,۳۰۵	۲۵,۱۹۶,۰۱۵	۳۶,۵۱۶,۰۳۲
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۲۲,۳۳۸,۳۰۵	۲۵,۱۹۶,۰۱۵	۳۶,۵۱۶,۰۳۲
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۲۲,۳۳۸,۳۰۵	۲۵,۱۹۶,۰۱۵	۳۶,۵۱۶,۰۳۲
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۲,۴۰۹,۶۱۵	۳,۸۶۸,۰۴۱	۵,۶۱۸,۷۷۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	(۳,۸۶۸,۰۴۱)	(۵,۶۱۸,۷۷۰)	(۶,۰۰۵,۸۹۳)
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۲۰,۸۷۹,۸۷۹	۲۳,۴۴۵,۲۸۶	۳۶,۱۲۸,۹۰۹
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۰,۸۷۹,۸۷۹	۲۳,۴۴۵,۲۸۶	۳۶,۱۲۸,۹۰۹

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عمده عوامل بهای تمام شده متناسب با 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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
دارويي (مراقبت پوست)	تعداد	۳,۲۵۶,۵۰۸	۲۲۵,۳۸۰	۷۳۳,۹۵۳	۲۰,۹۳۰,۱۷۳	۳۰۰,۹۵۳	۶,۲۹۹,۰۰۳	۰	۰	۰	۱۸,۷۶۵,۸۱۸	۳۰۷,۸۵۰	۵,۷۷۷,۰۶۴	۵,۴۲۰,۸۶۳	۲۳۱,۶۷۸	۱,۲۵۵,۸۹۲
بهداشتي	تعداد	۱,۳۹۱,۰۶۴	۷۷۳,۶۰۳	۱,۰۷۶,۱۳۱	۴۱,۵۶۱,۵۳۳	۳۱۵,۲۴۲	۱۳,۱۰۱,۹۲۸	۰	۰	۰	۴۱,۰۵۴,۳۳۸	۲۹۸,۶۴۲	۱۲,۲۶۰,۵۵۱	۱,۸۹۸,۲۵۹	۱,۰۱۰,۱۴۰	۱,۹۱۷,۵۰۸
آرايشي	تعداد	۴,۰۸۱,۴۶۷	۵۰۴,۲۲۰	۲,۰۵۷,۹۵۷	۷,۲۴۸,۷۴۳	۷۹۹,۴۶۰	۵,۷۹۵,۰۸۳	۰		۱	۸,۲۴۰,۵۵۶	۶۵۶,۲۲۶	۵,۴۰۷,۶۷۱	۳,۰۸۹,۶۵۴	۷۹۱,۴۷۱	۲,۴۴۵,۳۷۰
جمع کل				۳,۸۶۸,۰۴۱			۲۵,۱۹۶,۰۱۴	۱					۲۳,۴۴۵,۲۸۶			۵,۶۱۸,۷۷۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
دارويي (مراقبت پوست)	تعداد	۵,۴۲۰,۸۶۳	۲۳۱,۶۷۸	۱,۲۵۵,۸۹۲	۲۰,۱۵۰,۳۲۸	۴۵۳,۰۴۵	۹,۱۲۹,۰۰۸	۰	۰	۰	۱۹,۷۳۶,۶۶۲	۴۵۷,۶۳۷	۹,۰۳۲,۲۳۱	۵,۸۳۴,۵۲۹	۲۳۱,۸۳۹	۱,۳۵۲,۶۶۹
بهداشتي	تعداد	۱,۸۹۸,۲۵۹	۱,۰۱۰,۱۴۰	۱,۹۱۷,۵۰۸	۴۳,۲۹۷,۶۹۲	۵۰۴,۸۵۷	۲۱,۹۰۹,۶۱۹	۰	۰	۰	۴۲,۸۱۶,۰۸۴	۵۰۶,۲۹۰	۲۱,۶۷۷,۲۵۵	۲,۴۷۹,۸۶۷	۸۶۶,۸۹۰	۲,۱۴۹,۷۷۲
آرايشي	تعداد	۳,۰۸۹,۶۵۴	۷۹۱,۴۷۱	۲,۴۴۵,۳۷۰	۱۰,۹۵۹,۳۳۰	۴۹۹,۷۹۴	۵,۴۷۷,۴۰۵	۰	۰	۰	۹,۷۸۱,۲۰۹	۵۵۴,۰۵۵	۵,۴۱۹,۳۲۳	۴,۲۶۷,۷۷۵	۵۸۶,۵۹۴	۲,۵۰۳,۴۵۲
جمع کل				۵,۶۱۸,۷۷۰			۳۶,۵۱۶,۰۳۲	۰					۳۶,۱۲۸,۹۰۹			۶,۰۰۵,۸۹۳

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
		موجودي اول دوره	خرید طي دوره	مصرف	موجودی پایان دوره

شرح	واحد	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 و ملزومات بسته بندي	کیلوگرم	۲۶۱,۶۷۷,۹۲۵	۱۳,۹۴۳	۳,۶۴۸,۶۹۹	۲۶۰,۵۱۷,۸۸۶	۳۷,۶۱۳	۹,۷۹۸,۸۷۷	۲۳۸,۱۸۰,۵۶۰	۲۸,۵۷۹	۶,۵۲۱,۱۵۱	۲۹۴,۰۱۵,۲۵۱	۲۳,۵۵۸	۶,۹۲۶,۴۲۵
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۶۴۸,۶۹۹			۹,۷۹۸,۸۷۷			۶,۵۲۱,۱۵۱			۶,۹۲۶,۴۲۵
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و ملزومات بسته بندي	کیلوگرم	۵۵,۳۸۴,۹۸۶	۸۲,۶۲۰	۴,۵۷۵,۸۹۴	۶۶,۷۸۷,۶۸۰	۲۳۰,۹۲۹	۱۵,۴۲۳,۲۱۹	۹۷,۷۹۱,۶۶۸	۱۵۲,۴۹۴	۱۴,۹۱۲,۶۴۴	۲۴,۳۸۰,۹۹۸	۲۰۸,۶۲۴	۵,۰۸۶,۴۶۹
جمع مواد اولیه وارداتی				۴,۵۷۵,۸۹۴			۱۵,۴۲۳,۲۱۹			۱۴,۹۱۲,۶۴۴			۵,۰۸۶,۴۶۹
جمع کل				۸,۲۲۴,۵۹۳			۲۵,۲۲۲,۰۹۶			۲۱,۴۳۳,۷۹۵			۱۲,۰۱۲,۸۹۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		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 و ملزومات بسته بندي	کیلوگرم	۲۹۴,۰۱۵,۲۵۱	۲۳,۵۵۸	۶,۹۲۶,۴۲۵	۲۳۷,۸۳۱,۵۷۲	۴۳,۱۳۰	۱۰,۲۵۷,۵۶۳	۳۳۰,۵۶۹,۶۳۱	۳۳,۵۴۵	۱۱,۰۸۸,۷۹۷	۲۰۱,۲۷۷,۱۹۲	۳۰,۲۸۳	۶,۰۹۵,۱۹۱
جمع مواد اولیه داخلی				۶,۹۲۶,۴۲۵			۱۰,۲۵۷,۵۶۳			۱۱,۰۸۸,۷۹۷			۶,۰۹۵,۱۹۱
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و ملزومات بسته بندي	کیلوگرم	۲۴,۳۸۰,۹۹۸	۲۰۸,۶۲۴	۵,۰۸۶,۴۶۹	۱۰۳,۸۵۳,۳۳۵	۱۹۱,۴۵۴	۱۹,۸۸۳,۱۲۶	۹۹,۴۵۹,۶۸۵	۲۱۶,۴۲۲	۲۱,۵۲۵,۳۱۲	۲۸,۷۷۴,۶۴۸	۱۱۹,۶۹۹	۳,۴۴۴,۲۸۳
جمع مواد اولیه وارداتی				۵,۰۸۶,۴۶۹			۱۹,۸۸۳,۱۲۶			۲۱,۵۲۵,۳۱۲			۳,۴۴۴,۲۸۳
جمع کل				۱۲,۰۱۲,۸۹۴			۳۰,۱۴۰,۶۸۹			۳۲,۶۱۴,۱۰۹			۹,۵۳۹,۴۷۴

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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ عمده عوامل بهای تمام شده متناسب با 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸۶۸,۷۰۲	۱,۰۷۲,۳۵۹	۱,۲۵۵,۱۷۵	۳,۸۶۴,۳۳۴	۵,۴۱۶,۵۸۸	۷,۰۳۳,۰۸۶
هزینه استهلاک	۱۳۰,۳۱۳	۲۰۵,۵۹۶	۲۰۰,۶۲۴	۲۹,۷۶۵	۸۹,۶۵۳	۹۸,۶۱۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۳,۲۶۸	۲۰,۵۸۲	۵۴,۱۱۵	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳۹۶,۸۳۵	۶۵۸,۳۳۱	۵۴۷,۶۳۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۰۹۱,۷۶۸	۱,۷۶۸,۲۵۲	۱,۹۶۶,۷۰۸
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	۵۳,۹۱۹	۲۲۸,۸۷۲	۸۴,۱۱۲	۴۸۳,۸۹۰	۱,۱۱۰,۹۰۱	۱,۲۲۱,۹۹۱
سایر هزینه ها	۷۱۹,۰۵۲	۹۰۵,۸۸۵	۶۸۴,۶۷۵	۱,۴۱۹,۵۶۶	۱,۵۳۳,۲۲۳	۱,۸۳۱,۸۱۹
جمع	۲,۱۹۲,۰۸۹	۳,۰۹۱,۶۲۵	۲,۹۲۶,۳۳۳	۶,۸۸۹,۳۳۳	۹,۹۱۸,۶۱۷	۱۲,۱۵۲,۲۲۲

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی و توزیع وفروش عمدتا با نوسانات نرخ ارز تغییر خواهند کرد

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۸۸	۲۰۵	۲۰۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱,۵۹۳	۱,۵۵۶	۱,۵۵۶

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPV	نرخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تسعیر ارز	۰	۸,۶۳۶	۰
جمع	۰	۸,۶۳۶	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تسعیر ارز	۰	۳۰۱,۵۱۹	۰
جمع	۰	۳۰۱,۵۱۹	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
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					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷,۹۰۴,۵۱۳	۷,۵۲۴,۰۲۸		۰	۰	۷,۵۲۴,۰۲۸	۰	۲,۹۹۹,۷۷۵	
اوراق مرابحه	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	
اوراق مرابحه	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹,۹۰۴,۵۱۳	۱۷,۵۲۴,۰۲۸			۰	۹,۵۲۴,۰۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۷۷۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳,۳۵۹,۷۷۵	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					
محل تامین	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی طی	سایر

محل تامین	سود	برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)							توضیحات
	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)		مانده اول دوره تسهیلات ارزی (معادل ریالی) (میلیون ریال)			سررسید تسهیلات دوره مالی		سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت	مبلغ هزینه مالی طی دوره
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷,۵۲۴,۰۲۸	۷,۵۲۴,۰۲۸		۰	۰	۷,۵۲۴,۰۲۸	۰	۲,۹۹۹,۷۷۵	
اوراق مرابحه	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	
اوراق مرابحه	۲۳	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰		۰	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۷,۵۲۴,۰۲۸	۱۵,۵۲۴,۰۲۸			۰	۷,۵۲۴,۰۲۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۹,۷۷۵	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳,۳۵۹,۷۷۵	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

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

شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تسعیر ارز	۵۴۳,۰۲۸	۳۸۰,۲۲۸	۰
جمع	۵۴۳,۰۲۸	۳۸۰,۲۲۸	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
۱۰,۶۳۴,۴۴۶	۱,۰۲۰,۷۶۱	۱۰,۲۰۷,۶۱۴	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

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

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

						دفعات حضور در جلسات			
نام و 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
سيدمحمدباقر فاضليان	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
محمد عالمي	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
سيدشهاب الدين فاضليان	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	بلي	۰	بلي	بلي	۲۴	۱۳	۰	۰
ناصر گورابي	مديرعامل	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	خير	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
محمد شنوائي زارع	عضو هيئت مديره	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	خير	۰	بلي	بلي	۲۴	۰	۰	۰
تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۲۴	جلسه مي باشد.			

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

نام و نام‌خانوادگي	سمت	تحصيلات/مدارک حرفه‌اي	اهم سوابق	ميزان مالکيت در سهام شرکت
ناصر گورابی	مديرعامل	کارشناسی ارشد	استاد دانشگاه	۰

تعداد جلسات کميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات ساير کميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵	جلسه مي باشد.

ميزان سهام شرکت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
آرين تجارت رايحه آفرين	۰	۷۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک
گروه صنعتی گلرنگ	۰	۰	۰

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
گروه صنعتي گلرنگ	گروه صنعتي گلرنگ	10102547630	سيدمحمدباقر فاضليان	سيدمحمدباقر فاضليان	4011384331	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	شيمي	☐
گروه صنعتي پاکشو	گروه صنعتي پاکشو	10100578556	محمد عالمي	محمد عالمي	6199641361	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	☐
سرمايه گذاري توسعه صنايع پايدار	سرمايه گذاري توسعه صنايع پايدار	14008040915	سيدشهاب الدين فاضليان	سيدشهاب الدين فاضليان	3875470117	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	☑
گروه سرمايه گذاري کوروش	گروه سرمايه گذاري کوروش	10103739427	ناصر گورابي	ناصر گورابي	0065175522	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	☑
پديده شيمي قرن	پديده شيمي قرن	10320217477	محمد شنوائي زارع	محمد شنوائي زارع	0793546974	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	☑