## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: کارخانجات رینگ اسپرت نور نی ریز | سرمایه ثبت شده: 7,000,000 |
| نماد: رانیز | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 343034 | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/12/29 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام کارخانجات رینگ اسپرت نور نی ریز |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي شركت كارخانجات رينگ اسپرت نور ني ريز (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.1. صورت‌هاي مالي شركت كارخانجات رينگ اسپرت نور ني ريز (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره 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 تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.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 تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده 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 هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئولیت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه

ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي شركت اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

●خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي شركت، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

●از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

●مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

●برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويداد ها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

●كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويداد هاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه ¬اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجراء و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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

از بين موضوعات اطلاع رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند 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، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس ابلاغ رساني 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 اصلاحية قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت، و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي شركت بعنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي شركت اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

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

●خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي شركت، ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

●از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

●مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

●برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشاء شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويداد ها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت از ادامه فعاليت باز بماند.

●كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويداد هاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه ¬اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجراء و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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

از بين موضوعات اطلاع رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند 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، حسابرس به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس ابلاغ رساني 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 اصلاحية 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، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت كارخانجات رينگ اسپرت نور ني ريز (سهامي عام) به تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

5. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**سایر بندهای توضیحی**

6. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه‌اي حسابرس، در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت‌هاي مالي به‌عنوان يك مجموعه واحد، و به‌منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص به نظر اين مؤسسه، مواردي كه قابل درج در گزارش باشد، وجود نداشته است.

**تاکید بر مطالب خاص**

7. به شرح يادداشت هاي توضيحي 11 و 14 صورت هاي مالي، دارايي هاي ثابت مشهود به ارزش دفتري 8,543 ميليارد ريال و موجودي مواد اوليه و كالا به بهاي تمام شده 7,792 ميليارد ريال از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نمي باشند.

8. همانطوركه در يادداشت هاي توضيحي 4-19 و 26 صورت هاي مالي منعكس گرديده، بخشي از تأمين مالي شركت بصورت قرض الحسنه توسط سهامدار عمده انجام گرديده است.

مفاد بندهاي 4 و 5 فوق تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

9. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت 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 مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي‌كند.

مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به‌منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين مؤسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت 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. الزامات مقرر در قانون تجارت اصلاحي "قانون تجارت" و اساسنامه شركت، در خصوص تعيين حق الزحمه مدير عامل و همچنين حدود اختيارات ايشان و ارسال آن به مرجع ثبت شركت ها رعايت نگرديده است (ماده 128 قانون تجارت و ماده 42 اساسنامه).

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26 صورتهاي مالي به‌عنوان كليه معاملات مشمول مادة 129 قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت پس از انجام معامله به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. مقررات قانون تجارت مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت نشده است. معاملات مذكور در چارچوب روابط خاص في مابين و خارج از روال عادي عمليات تجاري مي باشد.

12. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضعيت عمومي شركت، موضوع مادة 232 قانون تجارت 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

13. موارد عدم رعايت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار درچارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده توسط آن سازمان در سال مالي مورد گزارش به شرح زير مي باشد:

مادهموارد عدم رعايت

الف) دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان:

ماده 13

افشاي فوري اطلاعات با اهميت گروه "الف" و "ب" حداكثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از وقوع رويداد انعقاد قرارداد فروش محصولات با مشتريان عمده شامل تغيير بيش از 10 درصد در نرخ فروش محصولات).

بند 1 و 2 ماده 7افشاي گزارش تفسيري مديريت، صورتهاي مالي سالانه حسابرسي شده و گزارش هيأت مديره به مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاري مجمع عمومي.

بند 3 ماده 7افشاي اطلاعات، صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 3، 6 و 9 ماهه حسابرسي نشده، حداكثر 30 روز پس از پايان مقاطع سه ماهه.

بند 4 ماده 7افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان دوره اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 60 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه.

بند 5 ماده 7افشاي صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسي نشده حداكثر 60 روز پس از پايان سال مالي.

ب) دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

ماده 3 تبصره 4 اخذ تصميم درخصوص موضوعات داراي آثار مالي با اهميت در هيأت مديره پس از استماع گزارش بالاترين مقام مالي.

ماده 7 تبصره 5اظهار نظر كميته حسابرسي در خصوص معاملات با اشخاص وابسته و افشاي آن در گزارش فعاليت هيأت مديره.

ماده 8 و ماده 9استقرار ساز و كارهاي كنترل داخلي اثربخش و ارائه گزارش هاي واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي كنترل‌هاي داخلي در مقاطع زماني 3 ماهه به هيأت مديره و نيز گزارش نتيجه بررسي كنترل هاي داخلي توسط هيأت مديره در كدال.

ماده 13تفويض وظايف مندرج در ماده مزبور به مديرعامل.

تبصره هاي 1 الي 5 ماده 14تدوين و تصويب منشور كميته هاي حسابرسي، انتصابات و ريسک، انجام كامل وظايف كميته هاي حسابرسي و ريسک و انتصابات.

ماده 18تهيه منشور هيأت مديره.

تبصره 2 ماده 20ارسال دعوتنامه و مستندات مربوط به دستورجلسات هيأت مديره به اعضاء قبل از جلسات مذكور.

ماده 29موارد عدم رعايت الزامات افشاء اطلاعات در سامانه كدال، در جدول الف فوق ذكر شده است.

ماده 23تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيأت مديره در اولين جلسه هيأت مديره براي دوره هاي شش ماهه جلسه هيأت مديره قابل افشاء است.

ماده 37افشاي اطلاعات مربوط به مشخصات، تحصيلات، مدارک حرفه اي و تجارب اعضاي كميته هاي تخصصي هيأت مديره، عضويت اعضاي هيأت مديره در هيأت مديره ساير شركت ها و افشاي رويه هاي حاكميت شركتي در پايگاه اينترنتي شركت.

مواد 39 و 40ارائه اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي پايداري شركت در پايگاه اينترنتي شركت و همچنين افشاي مخارج صورت گرفته درخصوص مسائل مالي، اقتصادي و زيست محيطي و افشاي گزارش پايداري شركت از بعد اقتصادي در گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيأت مديره.

14. رعايت الزامات "دستورالعمل كنترل هاي داخلي براي ناشران پذيرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران و فرابورس ايران" در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار توسط اين مؤسسه كنترل شده است. براساس بررسي هاي بعمل آمده و با توجه به محدوديت هاي ذاتي كنترل هاي داخلي، به استثناي مستندسازي، ارزيابي و گزارشگري ساختار كنترل هاي داخلي از طريق طراحي و اجراي آزمون هاي كنترلي و شناسايي و ارزيابي ريسک‌هاي مرتبط با شركت توسط حسابرس داخلي و نظارت كميته حسابرسي بر آن، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

15. در اجراي مفاد ماده 41 دستورالعمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعايت تبصره ماده 40 دستورالعمل ياد شده مبني بر افشاي كمک هاي عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي در گزارش هاي تفسيري مديريت و فعاليت هيأت مديره مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم افشاي مناسب در گزارش هاي مزبور باشد، برخورد نكرده است.

24تیر1405

**موسسه حسابرسي آگاهان و همکاران**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه آگاهان و همکاران | [Farid Zokaee Ashtiani [Sign | | 1405/04/29 16:50:37 |
| مدیر موسسه آگاهان و همکاران | [Mohammad Jam [Sign | 800204 | 1405/04/29 16:58:11 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۵۸,۶۶۷,۲۶۵ | ۲۸,۱۰۶,۳۶۱ | ۱۰۹ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۳۷,۵۶۷,۲۳۱) | (۱۷,۲۶۲,۲۳۳) | (۱۱۸) |
| سود(زیان) ناخالص | ۲۱,۱۰۰,۰۳۴ | ۱۰,۸۴۴,۱۲۸ | ۹۵ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۳۳۳,۱۲۶) | (۳۴۰,۶۹۲) | (۳۸) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۲۰,۷۶۶,۹۰۸ | ۱۰,۶۰۳,۴۳۶ | ۹۶ |
| هزینه های مالی | (۱۲۲,۵۵۰) | (۱۱۴,۷۹۰) | (۷) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۲,۴۰۳ | ۲۳۷,۶۷۴ | (۹۵) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۰,۶۵۶,۷۶۱ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۹۳ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۱۱,۷۸۰) | ۰ | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۹۳ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۹۳ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۲,۹۶۷ | ۱,۵۱۵ | ۹۶ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۱۹) | ۱۸ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۲,۹۴۸ | ۱,۵۳۳ | ۹۳ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۲,۹۴۸ | ۱,۵۳۳ | ۹۳ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۲,۹۴۹ | ۱,۵۳۲ | ۹۳ |
| سرمایه | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۹۳ |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۹۲ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| داراييها | | | | |
| داراييهاي غیرجاري | | | | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۸,۵۴۳,۲۱۴ | ۴,۷۱۸,۰۶۲ | ۲,۵۰۵,۱۲۵ | ۸۱ |
| سرمایهگذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۷۲,۵۸۲ | ۵۴۲ | ۵۴۲ | ۱۳,۲۹۲ |
| سرمایهگذاريهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافتنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي غیرجاري | ۸,۶۱۵,۷۹۶ | ۴,۷۱۸,۶۰۴ | ۲,۵۰۵,۶۶۷ | ۸۳ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیشپرداختها | ۱,۲۳۶,۳۱۰ | ۱,۴۴۲,۲۹۰ | ۱,۰۳۱,۸۹۷ | (۱۴) |
| موجودي مواد و کالا | ۷,۷۹۲,۲۹۳ | ۲,۸۷۹,۰۳۳ | ۱,۳۰۰,۷۱۶ | ۱۷۱ |
| دریافتنيهاي تجاري و سایر دریافتنيها | ۲۹,۶۷۲,۳۷۴ | ۱۲,۷۸۶,۹۴۴ | ۱۳,۵۳۵,۶۷۹ | ۱۳۲ |
| سرمایهگذاريهاي کوتاهمدت | ۰ | ۰ | ۷۵۰,۰۰۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۶۵,۷۹۲ | ۶۳۰,۸۰۰ | ۵۹۵,۶۰۶ | (۷۴) |
| | ۳۸,۸۶۶,۷۶۹ | ۱۷,۷۳۹,۰۶۷ | ۱۷,۲۱۳,۸۹۸ | ۱۱۹ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۳۸,۸۶۶,۷۶۹ | ۱۷,۷۳۹,۰۶۷ | ۱۷,۲۱۳,۸۹۸ | ۱۱۹ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع داراييها | ۴۷,۴۸۲,۵۶۵ | ۲۲,۴۵۷,۶۷۱ | ۱۹,۷۱۹,۵۶۵ | ۱۱۱ |
| حقوق مالكانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۷۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۴۸۳,۰۲۶ | 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 | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۱۰,۵۰۹,۳۴۶ | ۸,۲۲۷,۴۹۱ | ۹۶ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۲۸,۳۴۴,۹۸۱ | ۱۸,۲۰۹,۳۴۶ | ۱۵,۷۱۰,۵۱۷ | ۵۶ |
| بدهيها | | | | |
| بدهيهاي غيرجاري | | | | |
| پرداختنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهيهاي جاري | | | | |
| پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها | ۱۸,۴۶۷,۳۷۹ | ۴,۱۶۹,۸۱۸ | ۲,۵۲۶,۹۳۶ | ۳۴۳ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۶۷۰,۲۰۵ | ۷۸,۵۰۷ | ۱,۴۸۲,۱۱۲ | ۷۵۴ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيشدريافتها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۱۹,۱۳۷,۵۸۴ | ۴,۲۴۸,۳۲۵ | ۴,۰۰۹,۰۴۸ | ۳۵۰ |
| بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهيهاي جاري | ۱۹,۱۳۷,۵۸۴ | ۴,۲۴۸,۳۲۵ | ۴,۰۰۹,۰۴۸ | ۳۵۰ |
| جمع بدهيها | ۱۹,۱۳۷,۵۸۴ | ۴,۲۴۸,۳۲۵ | ۴,۰۰۹,۰۴۸ | ۳۵۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴۷,۴۸۲,۵۶۵ | ۲۲,۴۵۷,۶۷۱ | ۱۹,۷۱۹,۵۶۵ | ۱۱۱ |

**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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸۳,۰۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۲۷,۴۹۱ | ۰ | ۱۵,۷۱۰,۵۱۷ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸۳,۰۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۲۷,۴۹۱ | ۰ | ۱۵,۷۱۰,۵۱۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ |
| 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۰ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | ۰ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۸,۲۲۷,۴۹۱) | | (۸,۲۲۷,۴۹۱) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | 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 | | | | | ۲۱۶,۹۷۴ | | | | (۲۱۶,۹۷۴) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۵۰۹,۳۴۶ | ۰ | ۱۸,۲۰۹,۳۴۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۰ | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۰,۵۰۹,۳۴۶) | | (۱۰,۵۰۹,۳۴۶) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | 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 |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۶۴۴,۹۸۱ | ۰ | ۲۸,۳۴۴,۹۸۱ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲,۴۴۰,۶۰۷ | ۶,۲۱۵,۲۹۴ | (۶۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۱۱,۷۸۰) | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | ۲,۴۲۸,۸۲۷ | ۶,۲۱۵,۲۹۴ | (۶۱) |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري: | | | |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱۳,۴۰۱ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود | (۴,۵۶۸,۰۳۷) | (۲,۶۸۹,۶۹۵) | (۷۰) |
| 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 | (۷۲,۰۴۰) | ۰ | -- |
| 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 | ۰ | ۷۵۰,۰۰۰ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲۳,۴۲۱ | ۲۳۷,۶۴۵ | (۹۰) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۴,۶۰۳,۲۵۵) | (۱,۷۰۲,۰۵۰) | (۱۷۰) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۲,۱۷۴,۴۲۸) | ۴,۵۱۳,۲۴۴ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱۲,۴۸۷,۵۲۷ | ۱۰,۰۸۰,۰۷۲ | ۲۴ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱۰,۶۵۶,۵۹۰) | (۱۴,۴۴۳,۳۶۱) | ۲۶ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۱۲۲,۵۵۰) | (۱۱۴,۷۹۰) | (۷) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۵۲۷) | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱,۷۰۷,۸۶۰ | (۴,۴۷۸,۰۷۹) | -- |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | (۴۶۶,۵۶۸) | ۳۵,۱۶۵ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۶۳۰,۸۰۰ | ۵۹۵,۶۰۶ | ۶ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱,۵۶۰ | ۲۹ | ۵,۲۷۹ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۶۵,۷۹۲ | ۶۳۰,۸۰۰ | (۷۴) |
| معاملات غيرنقدي | ۱۰,۵۰۹,۳۴۶ | ۸,۲۲۷,۴۹۱ | ۲۸ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | |

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| رینگ | حلقه | ۱,۴۰۰,۰۰۰ | نرخ LME | ۹۴۳,۹۷۵ | ۹۴۳,۹۷۵ | ۲۹,۷۴۴,۵۶۳ | ۲۸,۰۷۸,۱۲۴ | (۱۷,۲۲۸,۵۲۶) | ۱۰,۸۴۹,۵۹۸ | ۱,۱۸۷,۹۶۹ | ۱,۱۸۷,۹۶۹ | ۴۹,۲۴۸,۶۶۶ | ۵۸,۵۰۵,۸۸۸ | (۳۷,۴۰۶,۵۶۰) | ۲۱,۰۹۹,۳۲۸ | ۱,۴۷۲,۶۳۴ | ۱,۴۷۲,۶۳۴ | ۷۴,۱۶۰,۱۵۷ | ۱۰۹,۲۱۰,۷۶۸ |
| فیدبراکت | عدد | ۱۲۰,۰۰۰ | نرخ LME | ۶,۳۳۴ | ۶,۳۳۴ | ۴,۴۵۸,۰۰۴ | ۲۸,۲۳۷ | (۳۳,۷۰۷) | (۵,۴۷۰) | ۱۴,۵۶۰ | ۱۴,۵۶۰ | ۱۰,۷۴۰,۱۷۹ | ۱۵۶,۳۷۷ | (۱۴۶,۱۴۸) | ۱۰,۲۲۹ | ۸,۲۶۴ | ۸,۲۶۴ | ۴,۰۶۹,۴۵۸ | ۳۳,۶۳۰ |
| لیفتراک | دستگاه | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | (۱۴,۵۲۳) | (۹,۵۲۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۹۵۰,۳۰۹ | ۹۵۰,۳۰۹ | | ۲۸,۱۰۶,۳۶۱ | (۱۷,۲۶۲,۲۳۳) | ۱۰,۸۴۴,۱۲۸ | ۱,۲۰۲,۵۳۰ | ۱,۲۰۲,۵۳۰ | | ۵۸,۶۶۷,۲۶۵ | (۳۷,۵۶۷,۲۳۱) | ۲۱,۱۰۰,۰۳۴ | ۱,۴۸۰,۸۹۸ | ۱,۴۸۰,۸۹۸ | | ۱۰۹,۲۴۴,۳۹۸ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | | | | ۹۵۰,۳۰۹ | ۹۵۰,۳۰۹ | | ۲۸,۱۰۶,۳۶۱ | (۱۷,۲۶۲,۲۳۳) | ۱۰,۸۴۴,۱۲۸ | ۱,۲۰۲,۵۳۰ | ۱,۲۰۲,۵۳۰ | | ۵۸,۶۶۷,۲۶۵ | (۳۷,۵۶۷,۲۳۱) | ۲۱,۱۰۰,۰۳۴ | ۱,۴۸۰,۸۹۸ | ۱,۴۸۰,۸۹۸ | | ۱۰۹,۲۴۴,۳۹۸ |

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | 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 | سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۳,۰۹۵,۲۷۶ | ۷,۹۹۶,۲۲۱ | ۱۴,۶۹۰,۱۴۶ | ۲۱,۰۳۲,۸۵۱ | ۲۸,۱۰۶,۳۶۱ | ۵۸,۶۶۷,۲۶۵ | ۱۰۹,۲۴۴,۳۹۸ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۲,۲۵۱,۶۷۵) | (۵,۹۰۴,۲۷۶) | (۹,۰۹۰,۶۹۹) | (۱۱,۷۸۰,۹۴۵) | (۱۷,۲۶۲,۲۳۳) | (۳۷,۵۶۷,۲۳۱) | (۶۹,۲۷۹,۹۶۳) |

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

هدف، افزایش مقدار تولید و فروش رینگ آلومینیومی تا سطح ۱.۷۰۲.۲۵۵ حلقه تا آخر سال ۱۴۰۶ می باشد. مفروض است شرکت نسبت به ایجاد سهم از بازار و تامین رینگ آلومینیومی سایر مشتریان اقدام نماید.

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | افزایش نرخ فروش محصولات با توجه به نیازسنجی و کشش بازار صورت میگیرد. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۱۳,۱۵۹,۴۷۹ | ۲۹,۶۱۹,۴۵۶ | ۵۴,۷۰۳,۶۵۷ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۱,۰۸۹,۵۹۳ | ۲,۰۳۸,۶۵۴ | ۳,۶۹۱,۰۲۹ |
| سربارتولید | ۳,۱۴۷,۸۷۸ | ۶,۱۳۶,۵۹۰ | ۱۱,۳۵۱,۵۶۵ |
| جمع | ۱۷,۳۹۶,۹۵۰ | ۳۷,۷۹۴,۷۰۰ | ۶۹,۷۴۶,۲۵۱ |
| هزینه جذب نشده درتولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه هاي تولید | ۱۷,۳۹۶,۹۵۰ | ۳۷,۷۹۴,۷۰۰ | ۶۹,۷۴۶,۲۵۱ |
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | (۹۹,۴۵۲) | (۲۰۴,۵۷۷) | (۳۰۶,۳۸۵) |
| ضایعات غیرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۱۷,۲۹۷,۴۹۸ | ۳۷,۵۹۰,۱۲۳ | ۶۹,۴۳۹,۸۶۶ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۲۸,۳۹۷ | ۶۳,۶۶۲ | ۸۶,۵۵۴ |
| موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره | (۶۳,۶۶۲) | (۸۶,۵۵۴) | (۲۴۶,۴۵۷) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۱۷,۲۶۲,۲۳۳ | ۳۷,۵۶۷,۲۳۱ | ۶۹,۲۷۹,۹۶۳ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۱۷,۲۶۲,۲۳۳ | ۳۷,۵۶۷,۲۳۱ | ۶۹,۲۷۹,۹۶۳ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | براورد سود سال مالی ۱۴۰۵ بر اساس اخرین اطلاعات مالی موجود صورت گرفته 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 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 |
| رینگ | حلقه | ۲,۷۵۰ | ۲۳,۱۴۹,۸۱۸ | ۶۳,۶۶۲ | ۱,۱۸۷,۹۶۹ | ۳۱,۴۸۷,۸۲۵ | ۳۷,۴۰۶,۵۶۰ | ۰ | | ۲۲,۸۹۲ | ۱,۱۸۸,۴۴۹ | ۳۱,۴۷۵,۱۰۷ | ۳۷,۴۰۶,۵۶۰ | ۲,۲۷۰ | ۳۸,۱۲۹,۵۱۵ | ۸۶,۵۵۴ |
| فیدبراکت | عدد | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۵۶۰ | ۱۰,۰۳۷,۶۳۷ | ۱۴۶,۱۴۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۵۶۰ | ۱۰,۰۳۷,۶۳۷ | ۱۴۶,۱۴۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| لیفتراک | دستگاه | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱۴,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۵۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | ۱۴,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۵۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۶۳,۶۶۲ | | | ۳۷,۵۶۷,۲۳۱ | | | ۲۲,۸۹۲ | | | ۳۷,۵۶۷,۲۳۱ | | | ۸۶,۵۵۴ |

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

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| رینگ | حلقه | ۲,۲۷۰ | ۳۸,۱۲۹,۵۱۵ | ۸۶,۵۵۴ | ۱,۴۷۲,۶۳۴ | ۴۷,۰۳۲,۴۱۱ | ۶۹,۲۶۱,۵۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۷۲,۶۳۴ | ۴۷,۰۳۲,۴۱۱ | ۶۹,۲۶۱,۵۲۸ | ۲,۲۷۰ | ۳۸,۱۲۹,۵۱۵ | ۸۶,۵۵۴ |
| فیدبراکت | عدد | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۶۴ | ۲,۲۳۰,۷۶۰ | ۱۸,۴۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۶۴ | ۲,۲۳۰,۷۶۰ | ۱۸,۴۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ |
| لیفتراک | دستگاه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۸۶,۵۵۴ | | | ۶۹,۲۷۹,۹۶۳ | | | ۰ | | | ۶۹,۲۷۹,۹۶۳ | | | ۸۶,۵۵۴ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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: | | | | | | | | | | | | | |
| شمش آلومینیوم | کیلو گرم | ۱,۳۲۸,۶۰۶ | ۱,۴۳۹,۲۶۵ | ۱,۹۱۲,۲۱۶ | ۱۰,۵۲۶,۹۴۵ | ۳,۰۵۷,۷۷۴ | ۳۲,۱۸۹,۰۱۵ | ۱۰,۲۷۹,۰۹۳ | ۲,۸۸۱,۵۲۴ | ۲۹,۶۱۹,۴۵۶ | ۱,۵۷۶,۴۵۸ | ۲,۸۴۲,۹۴۰ | ۴,۴۸۱,۷۷۵ |
| سیلیکون | کیلو گرم | ۸۵,۱۹۱ | ۱,۲۶۱,۹۲۹ | ۱۰۷,۵۰۵ | ۱,۱۵۴,۷۳۳ | ۱,۶۲۲,۸۲۶ | ۱,۸۷۳,۹۴۲ | ۱,۱۲۹,۷۳۳ | ۱,۶۱۴,۴۳۰ | ۱,۸۲۳,۸۷۵ | ۱۱۰,۱۹۱ | ۱,۴۲۹,۹۹۰ | ۱۵۷,۵۷۲ |
| منیزیم | کیلو گرم | ۵۶,۸۹۸ | ۲,۲۴۹,۷۲۸ | ۱۲۸,۰۰۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۹۵۳ | ۲,۲۵۸,۴۱۶ | ۴۹,۵۷۹ | ۳۴,۹۴۵ | ۲,۲۴۴,۲۷۰ | ۷۸,۴۲۶ |
| استرنسیوم | کیلو گرم | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ |
| تیتانیوم | کیلوگرم | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ |

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| رنگ | کیلوگرم | ۱,۵۱۳ | ۷۲۵,۰۵۰ | ۱,۰۹۷ | ۲۰۷,۶۱۱ | ۲,۱۵۶,۳۲۶ | ۴۴۷,۶۷۷ | ۱۴۰,۹۷۵ | ۱,۱۹۷,۹۵۰ | ۱۶۸,۸۸۱ | ۶۸,۱۴۹ | ۴,۱۰۷,۰۷۴ | ۲۷۹,۸۹۳ |
| سایر مواد کمکي | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴,۰۰۰ | ۳,۰۹۸,۰۸۳ | ۷۴,۳۵۴ | ۲۴,۰۰۰ | ۳,۰۹۸,۰۸۳ | ۷۴,۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۲,۲۵۳,۵۷۳ | | | ۳۴,۵۸۴,۹۸۸ | | | ۳۱,۷۳۶,۱۴۵ | | | ۵,۱۰۲,۴۱۶ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| رنگ | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۶,۶۳۶ | ۱۵,۸۷۴,۴۹۷ | ۱,۰۵۷,۸۱۳ | ۶۶,۶۳۶ | ۱۵,۸۷۴,۴۹۷ | ۱,۰۵۷,۸۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیلیکون | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۰۰۰ | ۲,۱۲۵,۰۴۰ | ۵۳,۱۲۶ | ۲۵,۰۰۰ | ۲,۱۲۵,۰۴۰ | ۵۳,۱۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تیتانیوم | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۶,۵۵۹,۵۸۰ | ۳۲۷,۹۷۹ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۸۴۱,۱۲۰ | ۹۲,۰۵۶ | ۰ | | ۲۳۵,۹۲۳ |
| استرنسیوم | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۶,۵۵۸,۲۴۰ | ۳۲۷,۹۱۲ | ۵۰,۰۰۰ | ۱,۸۳۷,۰۲۰ | ۹۱,۸۵۱ | ۰ | | ۲۳۶,۰۶۱ |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۱,۷۶۶,۸۳۰ | | | ۱,۲۹۴,۸۴۶ | | | ۴۷۱,۹۸۴ |
| جمع کل | | | | ۲,۲۵۳,۵۷۳ | | | ۳۶,۲۵۱,۸۱۸ | | | ۳۳,۰۳۰,۹۹۱ | | | ۵,۵۷۴,۴۰۰ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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: | | | | | | | | | | | | | |
| شمش آلومینیوم | کیلو گرم | ۱,۵۷۶,۴۵۸ | ۲,۸۴۲,۹۴۰ | ۴,۴۸۱,۷۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۲۹۴,۸۸۶ | ۶,۶۳۵,۶۳۹ | ۸۱,۵۸۴,۴۳۱ | (۱۰,۷۱۸,۴۲۸) | ۰ | (۷۷,۱۰۲,۶۵۶) |
| سیلیکون | کیلو گرم | ۱۱۰,۱۹۱ | ۱,۴۲۹,۹۹۰ | ۱۵۷,۵۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۳۲,۵۸۰ | ۳,۶۲۳,۴۱۳ | ۵,۵۵۳,۱۷۰ | (۱,۴۲۲,۳۸۹) | ۰ | (۵,۲۹۵,۵۹۸) |
| منیزیم | کیلو گرم | ۳۴,۹۴۵ | ۲,۲۴۴,۲۷۰ | ۷۸,۴۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۴۵۳ | ۶,۳۵۸,۴۶۹ | ۱۸۷,۲۷۶ | ۵,۴۹۲ | (۱۹,۸۱۹,۷۳۸) | (۱۰۸,۸۵۰) |
| تیتانیوم | کیلوگرم | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۴۵۳ | ۳,۶۳۴,۳۶۷ | ۱۰۷,۰۴۳ | ۱۱,۵۸۰ | (۴,۷۲۰,۸۹۸) | (۵۴,۶۶۸) |
| استرنسیوم | کیلو گرم | ۴۱,۰۳۳ | ۱,۲۷۶,۴۱۲ | ۵۲,۳۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۴۵۳ | ۳,۶۳۴,۳۶۷ | ۱۰۷,۰۴۳ | ۱۱,۵۸۰ | (۴,۷۲۰,۸۹۸) | (۵۴,۶۶۸) |
| رنگ | کیلوگرم | ۶۸,۱۴۹ | ۴,۱۰۷,۰۷۴ | ۲۷۹,۸۹۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷۶,۸۱۸ | ۷,۲۷۷,۱۰۶ | ۲,۰۱۴,۴۳۴ | (۲۰۸,۶۶۹) | ۰ | (۱,۷۳۴,۵۴۱) |
| سایر مواد کمکي | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۵,۱۰۲,۴۱۶ | | | ۰ | | | ۸۹,۵۵۳,۳۹۷ | | | (۸۴,۴۵۰,۹۸۱) |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| رنگ | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| استرنسیوم | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تیتانیوم | کیلوگرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیلیکون | کیلو گرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| جمع کل | | | | ۵,۱۰۲,۴۱۶ | | | ۰ | | | ۸۹,۵۵۳,۳۹۷ | | | (۸۴,۴۵۰,۹۸۱) |

**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 ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | براورد سال مالی ۱۴۰۵ بر اساس مطالعات نیاز سنجی بازار و ظرفیت های عملیاتی شرکت صورت گرفته است. تحلیل حساسیت سود براوردی نسبت به تغییرات نرخ ارز در گزارش تفسیری مدیریت موجود می باشد. |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | |

**هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۹۳۵ | ۲۶,۸۱۳ | ۱۲۷,۶۹۴ |
| هزینه استهلاک | ۴۷۶,۷۵۸ | ۷۱۶,۹۰۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۰ | ۳۴۱,۲۷۷ | ۰ | ۱۵,۴۷۶ | ۲۳,۳۴۹ | ۳۱,۶۴۶ |
| هزینه مواد مصرفی | ۱,۸۳۸,۵۵۱ | ۳,۲۹۸,۰۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۸۳۵ | ۱۶,۰۴۸ | ۴۲,۱۱۴ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۹,۸۴۴ | ۱۵۲,۴۹۱ | ۴۲۶,۹۴۴ |
| سایر هزینه ها | ۱۵۵,۳۰۴ | ۰ | ۰ | ۱۶,۷۷۶ | ۶۵۸ | ۳۴,۳۰۵ |
| هزینه ایاب و ذهاب | ۰ | ۱۱۳,۷۰۲ | ۰ | ۴۳,۵۸۷ | ۷,۰۲۶ | ۸۹,۱۳۰ |
| هزینه تلفن و اینترنت | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۲۱۶ | ۵۲۹ | ۸,۶۲۱ |
| هزینه حسابرسي | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۴۸۸ | ۹,۶۷۰ | ۱۳,۲۶۷ |
| هزینه آبدارخانه و پذيرايي | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۵۳۵ | ۱۸,۰۰۰ | ۳۷,۹۰۲ |

| شرح | هزینه سربار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
| هزینه پذیرش در بورس | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۳۸۰ | ۰ |
| هزینه حمل مواد خریداري شده | ۱۶۱,۵۲۱ | ۳۶۹,۷۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه ملزومات و ابزار آلات مصرفي | ۴۲۹,۳۳۴ | ۸۴۹,۵۹۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تعمیر و نگهداري تاسیسات کارخانه | ۲,۰۰۷ | ۱۷,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه نگهداري ماشین آلات | ۳۴۵ | ۲۱,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تعمیر و نگهداري وسایط نقلیه | ۱۳,۲۶۴ | ۲۸,۹۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه آزمایشگاهي | ۶۵۱ | ۱۰,۳۷۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خرید کارتن | ۶۶,۰۱۹ | ۲۵۴,۱۱۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه بیمه داراییهاي ثابت | ۳۵۸ | ۹۵۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تعمیرات اثاثه و منصوبات | ۰ | ۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه ساخت فیدبراکت | ۰ | ۱۳,۸۰۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه بازرگاني و ثبت سفارش | ۳,۷۶۶ | ۵۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تمدید کارت بازرگاني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۷,۱۶۲ | ۰ |
| جمع | ۳,۱۴۷,۸۷۸ | ۶,۱۳۶,۵۹۰ | ۰ | ۲۴۰,۶۹۲ | ۳۳۳,۱۲۶ | ۸۱۱,۶۲۳ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | براورد هزینه های سربار و هزینه های عمومی اداری برای سال مالی ۱۴۰۵ بر اساس نرخ رشد واقعی هزینه ها در نظر گرفته شده است. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۴۵۱ | ۶۴۲ | ۶۵۰ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۴ | ۶ | ۵ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۷۶۴,۸۷۰ | ۹۶۰ | ۷۰۰ | ۱,۵۶۸,۷۶۲ | ۹۶۰ | ۱,۸۵۶ | ۱,۵۶۸,۷۶۲ | ۹۶۰ | ۱,۸۵۶ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | درهم | ۱۷۰,۵۱۹ | ۴,۱۸۴ | ۷۱۳ | ۳۷۰,۹۶۲ | ۴,۱۸۴ | ۱,۸۹۵ | ۳۷۰,۹۶۲ | ۴,۱۸۴ | ۱,۸۹۵ |

«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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | منابع تامین مالی | | نرخ NPV/ نرخ IRR | | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| 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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹**

| 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 | ۷۸,۵۰۷ | ۶۷۰,۲۰۵ | | ۰ | ۰ | ۶۷۰,۲۰۵ | ۰ | ۱۲۲,۵۵۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۷۸,۵۰۷ | ۶۷۰,۲۰۵ | | | ۰ | ۶۷۰,۲۰۵ | ۰ | ۱۲۲,۵۵۰ | |
| | | | | | | | انتقال به دارایی | | ۰ | |
| | | | | | | | هزینه مالی دوره | | ۱۲۲,۵۵۰ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

**برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹**

| 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 | ۰ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۰ | |

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

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

شرکت فاقد هر گونه قرارداد دریافت تسهیلات مالی مستقیم از بانک می باشد. در این رابطه شایان ذکر است اطلاعات مندرج در یادداشت ۲۱ صورتهای مالی (تسهیلات مالی) عمدتا مربوط به گردش وصول اسناد دریافتنی شرکت از برخی از مشتریان از طریق بانک واسط بر اساس قرارداد خرید دین می باشد که افشا آن منطبق با نظر حسابرس محترم (بر اساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده) بدین نحو صورت گرفته است.لذا بر این اساس در واقع مبلغ منعکس در صورتهای مالی به عنوان هزینه مالی به نوعی کارمزد خدمات بانکی پرداخت شده در این رابطه به حساب می آید.

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

خارج از چارچوب اشاره شده در بند توضیحات قبل، شرکت برنامه ای برای اخذ تسهیلات بانکی در سال مالی ۱۴۰۵ ندارد.

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| سود حاصل از سپرده هاي بانكي و سرمايه گذاري | ۲۳۷,۶۴۴ | ۲۳,۴۲۱ | ۰ |
| سود تسعير ارز دارائيهاي غير مرتبط به عمليات | ۳۰ | ۱,۵۶۰ | ۰ |
| جمع | ۲۳۷,۶۷۴ | ۲۴,۹۸۱ | ۰ |

**سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ |
|---|---|---|---|
| سود (زيان) ناشي از فروش دارايي ثابت | ۰ | (۱۲,۵۷۸) | ۰ |
| جمع | ۰ | (۱۲,۵۷۸) | 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 |
|---|---|---|---|---|
| ۱۰,۵۰۹,۳۴۶ | ۱۰,۵۰۹,۳۴۶ | ۱۰,۷۲۶,۳۲۰ | (۱۰,۵۰۹,۳۴۶) | ۵۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ | افزایش ظرفیت تولید تا سقف حدودی ۱.۵۰۰.۰۰۰ حلقه رینگ در سال ۱۴۰۵ |

**سایر توضیحات با اهمیت**

پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی ۱۴۰۴ معادل ۵۰ درصد سود قابل تقسیم 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.»

**جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره**

| | | | | | | دفعات حضور در جلسات | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی) | سمت | تاریخ عضویت در هیئت مدیره | عضو غیرموظف هیات مدیره | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟ | هیات مدیره | کمیته حسابرسی | کمیته انتصابات | سایر کمیته ها |
| محمدحسين مربي | مديرعامل | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | خير | ۹۹.۹ | خير | بلي | ۱۲ | ۱ | ۱ | ۱ |
| محمدجواد مربي | رئيس هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | بلي | ۰.۰۱ | خير | بلي | ۱۲ | ۱ | ۱ | ۱ |
| علي اكتسابي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | خير | ۰ | خير | بلي | ۱۰ | ۱ | ۱ | ۱ |
| نفيسه مختاري | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۸ | ۱ | ۱ | ۱ |
| محمدمهدي باقري | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| محمدحسين مربي | نايب رييس هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۲/۲۷ | خير | ۹۹.۹ | خير | بلي | ۱۲ | ۱ | ۱ | ۱ |
| تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ | | | | | | ۱۲ | جلسه می باشد. | | | |

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

| نام و نام‌خانوادگی | سمت | تحصیلات/مدارک حرفه‌ای | اهم سوابق | جمع حقوق و مزایای | میزان مالکیت در سهام شرکت |
|---|---|---|---|---|---|
| محمدحسین مربی | مدیرعامل | دکترای تخصصی شیمی | موسس شرکت رینگ اسپرت نور نی ریز | ۰ | ۹۹.۹۹ |

**جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)**

| کمیته تخصصی | تعداد جلسات برگزار شده طی سال |
|---|---|
| کمیته حسابرسی | ۱ |
| کمیته ریسک | ۱ |
| کمیته انتصابات | ۱ |
| سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره | ۰ |

**ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي**

| نام شرکت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|

**ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي**

| نام شرکت | نام سهامدار/ سهامداران عمده | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|---|
| رینگ اسپرت نور نی ریز | محمدحسين مربي | ۶,۹۹۹,۶۴۷,۰۰۰ | ۹۹ | ۰ |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محمدحسين مربي | محمدحسين مربي | 2559468761 | | | | نايب رئيس هيئت‌مديره | موظف | دكتراي تخصصي | مهندسي شيمي | |
| علي اكتسابي | علي اكتسابي | 2559615789 | | | | عضو هيئت‌مديره | موظف | كارشناسي | مهندسي شيمي | |
| نفيسه مختاري | نفيسه مختاري | 2559639335 | | | | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | دكتراي حرفه اي | دامپزشكي | |
| محمدجواد مربي | محمدجواد مربي | 2559060248 | | | | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | دكتراي حرفه اي | پزشكي | |
| محمدمهدي باقري | محمدمهدي باقري | 3860960318 | | | | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | دكترا | حسابداري | |