## اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

| | |
|---|---|
| شرکت: بين المللي ساروج بوشهر | سرمایه ثبت شده: 1,340,000 |
| نماد: ساروج | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 539401 | اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/09/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | بين المللي ساروج بوشهر |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت بين المللي ساروج بوشهر (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 42 توسط اين سازمان حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه 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، بر عهده هيئت‌مديره است.
درتهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت‌مديره 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 مسئوليت حسابرس**

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

•برمبناي 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 بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي 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 صورتهاي 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 ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به ارکان 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 اطلاع رساني شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي سال 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، هنگامي كه در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از ان باشد.

همچنين اين سازمان 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 مشروط**

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت درتاريخ 30 آذر 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، به‌نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. به شرح يادداشت هاي توضيحي 4-2-33 الي 6-2-33، به موجب برگ هاي قطعي و تشخيص صادره بابت ماليات عملكرد سال هاي مالي منتهي به 1400/9/30 ، 1401/9/30 و 1402/9/30 ، سازمان امور مالياتي در اجراي مفاد قوانين بودجه سنوات 1400 لغايت 1402 كل كشور صادرات كلينكر شركت را مشمول ماليات دانسته و با در نظر گرفتن هزينههاي قابل قبول و ساير مقررات مالياتي از اين بابت براي سالهاي مذكور جمعا مبلغ 7 / 908 ر 2 ميليارد ريال (شامل 302 ميليارد ريال جرايم)، مطالبه نموده كه به دليل اعتراض شركت مبني بر تلقي كلينكر به عنوان مواد اوليه و عدم لحاظ نمودن معافيت موضوع ماده 132 قانون ماليات هاي مستقيم (فعاليت در مناطق كمتر توسعه يافته)، بدهي از اين بابت در حسابها شناسايي ننموده است. علاوه بر اين از بابت ماليات عملكرد سال مالي مورد گزارش بدون در نظر گرفتن عدم معافيت صادرات كلينكر (عليرغم پيش بيني در قانون بودجه سنواتي سالهاي مزبور)، بدليل ادعاي فوق شركت خود را مشمول قوانين مزبور ندانسته، لذا از اين بابت نيز بدهي در حساب ها شناسايي ننموده است. لازم به ذكر است، در سال مالي قبل مبلغ 59 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 4-1-20) در رعايت بند "ز" تبصره 6 قانون بودجه سال 1402 كل كشور به صورت علي الحساب پرداخت گرديده است. تعديل حسابها از اين بابت موارد فوق ضروريست، ليكن تعيين ميزان آن به دليل نامشخص بودن نتيجه اعتراض شركت در شرايط حاضر براي اين سازمان امكانپذير نميباشد.

**تاکید بر مطالب خاص**

6. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است که به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفتهاند و اظهار نظر جداگانه اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي شود.
علاوه بر مسائل مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، مسائل زير به عنوان مسائل عمده حسابرسي که در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني مي‌شود، تعيين شده‌اند:

مسايل عمده حسابرسينحوه برخورد حسابرس
درآمد صادرات و نحوه رفع تعهد ارزي
به شرح يادداشت توضيحي 1-38، شرکت درسال مالي مورد گزارش، جمعا مبلغ7/ 26 ميليون دلار بابت صادرات کلينکر و سيمان دريافت نموده است.روش‌هاي حسابرسي براي فروش ارز حاصل از صادرات موارد زير بوده، اما محدود به اين موارد نيست:
به دليل شرايط حاکم بر روابط بين المللي ارزهاي مذکور خارج از سيستم معمول بانکي دريافت شده است.
فروش ارز از طريق سامانه جامع تجارت ( مربوط به وزارت صمت)، فروش به شرکت هاي وارد کننده مواد و تجهيزات توليدي صورت گرفته است. با توجه به مبلغ بااهميت وجوه ارزي اين موضوع به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي مورد گزارش در نظر گرفته شده است.

شناخت و اندازه گيري موجودي مواد اوليه و کاردرجريان ساخت
در پايان سال مالي منتهي به 30 آذر 1403 به شرح يادداشت توضيحي 21، موجودي مواد و کالا به مبلغ 7ر133 ميليارد ريال شناسايي و انعکاس يافته است.
بخش عمده اي از بهاي موجودي مواد اوليه و کار درجريان ساخت موبوط به مبلغ 5ر140 ميليارد ريال موجودي کلينکر و مواد اوليه مي باشد که با توجه به استاندارد حسابداري 8 به روش دائمي در دفاتر منعکس مي گردد.
مواد اوليه فوق به صورت فله اي نگهداري مي گردد که مقدار مصرف طي سال به صورت دقيق اندازه گيري نشده و در پايان سال نيز به منظور انبارگرداني از طريق برآورد مقادر فيزيکي (نقشه برداري و توپوگرافي) اندازه گيري شده و هرگونه کسري و اضافات نسبت به دفاتر از اين بابت در حساب ها شناسايي مي شود. تغييرات برآوردهاي مرتبط با شمارش موجودي ها مي تواند به تعديل هاي بااهميت در هزينه و موجودي پايان سال و نهايتآ حاشيه سود منجر شود.
با توجه به تاثير تغيير در برآورد شمارش موجودي ها بر ارزشيابي مواد اوليه، شمارش و اندازه گيري مواد اوليه و کار درجريان فله اي به عنوان مسائل عمده حسابرسي در حسابرسي سال مالي مورد گزارش در نظر گرفته شده است.  اثربخشي کنترل‌هاي داخلي مربوط به نحوه فروش ارزهاي حاصل از صادرات آزمون شده است.
 براي فروش ارز از طريق سامانه جامع تجارت مدارک مربوط به نرخ هاي فروش به شرکت هاي واردکننده مواد و تجهيزات توليدي به روش کوتاژ صادراتي و انتخاب بيشترين نرخ آزمون شده است.

روش هاي حسابرسي براي موجودي مواد اوليه و کار درجريان ساخت شامل موارد زير بوده:
مناسب بودن رويه حسابداري شرکت براي شناخت و ارزيابي مطابق با استاندارد حسابداري 8 موجودي مواد وکالا.
مناسب و صحيح بودن مبلغ انعکاس يافته تحت عنوان موجودي مواد اوليه با اجراي روش هاي زير:
بررسي و مشاهده اسناد و مدارک توليد.
حضور و نظارت در عمليات انبارگرداني و ارزيابي شمارش موجودي ها به صورت برآوردي و تخميني با استفاده از نظر کارشناسان مجرب، توپوگرافي و روش هاي اندازه گيري مناسب.
بررسي کيفيت نگهداري موجودي ها به منظور ارزيابي نابابي احتمالي آنها.
رسيدگي به نحوه ارزيابي موجودي ها.
ارزيابي کافي و مناسب بودن اطلاعات افشا شده در خصوص موجودي هاي مواد اوليه مطابق استانداردهاي حسابداري.
کنترل محاسبات رياضي و بررسي صحت آنها.

**گزارش در مورد ساير اطلاعات**

7. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين سازمان نسبت به صورتهاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين سازمان نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي كند.
مسئوليت اين سازمان، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرتهاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورتهاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين سازمان، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت درساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.
همانطور كه در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط عنوان گرديد، اين سازمان به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات از بابت ماليات پرداختني تحريف شده است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

8. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را هنگام تقسيم سود به آثار بند 2 اين گزارش جلب مينمايد.
9. 9-الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير رعايت نشده است:
9-1-مفاد ماده 124 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 43 اساسنامه شركت) در خصوص معرفي يک نفر شخص حقيقي به عنوان مديرعامل ظرف حداكثر يک ماه (شركت از تاريخ 1403/6/11 لغايت 1403/9/5 فاقد مديرعامل بوده و به صورت سرپرستي اداره شده است).
9. 9-2-مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت (تبصره 2 ماده 18 اساسنامه) در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر.
10. اقدامات هيئت مديره به منظور انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 25 فروردين 1403، در خصوص بندهاي 2، 9 و 13 اين گزارش و همچنين تعيين تكليف مانده طلب از اداره امور مالياتي بابت ماليات ارزش افزوده، مطالبات راكد و سنواتي، انتقال اسناد مالكيت عرصه شش دانگ زمينهاي محدوده سايت 2 منطقه ويژه اقتصادي انرژي پارس جنوبي به نام شركت، به نتيجه قطعي نرسيده است.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-39، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري صورت پذيرفته است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. گزارش هيئت‌مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه،كه به منظور تقديم به مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي انجام شده، نظر اين سازمان، " با درنظر گرفتن بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط" به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست هاي ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زير رعايت نشده است:

شماره بند و مادهشرح
دستورالعمل اجرائي افشاي اطلاعات شركت‌هاي ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار:
بند 4 ماده 7افشاي صورتهاي مالي و گزارش تفسيري مديريت ميان‌دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده حداكثر 75 روز پس از پايان دوره 6 ماهه.
بند 10 ماده 7افشاي صورتهاي مالي ميان دوره‌اي 6 ماهه حسابرسي شده شركت تحت كنترل حداكثر 60 روز بعد از پايان دوره 6 ماهه.
ماده 13افشاي فوري اطلاعات با اهميت گروه "ب" در خصوص ايجاد بدهي احتمالي (ابلاغ راي هيئت تجديد نظر مالياتي براي عملكرد سال 1400 و برگ تشخيص ماليات عملكرد ماليات سال 1401).
دستورالعمل انضباطي ناشران:
ماده 5 و تبصره 1
پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام طبق برنامه اعلام شده و ظرف مهلت قانوني (مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت).
دستورالعمل حاكميت شركتي:
تبصره 5 ماده 4شركت مدير ذينفع در رأي گيري نسبت به انتخاب عضو موظف هيئت مديره.

| | |
|---|---|
| | 20اسفند1403 |

**سازمان حسابرسي**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني سازمان حسابرسي | [Ahmad Bazrafshan Delijani [Sign | 952255 | 1403/12/26 17:25:40 |
| مدير ارشد سازمان حسابرسي | [Iraj Kahrari [Sign | 861440 | 1403/12/26 17:56:48 |
| عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي | [Faraj Lotfallahi [Sign | 811066 | 1403/12/26 18:17:24 |

**صورت سود و زيان تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۹,۶۷۲,۴۴۱ | ۱۵,۱۰۱,۹۱۷ | ۳۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۹,۷۲۷,۵۶۵) | (۶,۸۲۱,۱۵۵) | (۴۳) |
| سود(زيان) ناخالص | ۹,۹۴۴,۸۷۶ | ۸,۲۸۰,۷۶۲ | ۲۰ |
| هزينه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۲۳۸,۳۷۳) | (۱,۴۶۴,۸۷۸) | (۵۳) |
| هزينه کاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير درآمدها | ۹۵۲,۴۲۸ | ۴۷۹,۵۵۷ | ۹۹ |
| ساير هزينه‌ها | (۱۹۳,۶۴۱) | (۱۲۷,۷۲۸) | (۵۲) |
| سود(زيان) عملياتی | ۸,۴۶۵,۲۹۰ | ۷,۱۶۷,۷۱۳ | ۱۸ |
| هزينه های مالی | (۳۸۰,۸۶۵) | (۴۱۴,۷۱۲) | ۸ |
| ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی | ۲۸۴,۵۳۶ | ۴۳۴,۴۵۳ | (۳۵) |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص | ۸,۳۶۸,۹۶۱ | ۷,۱۸۷,۴۵۴ | ۱۶ |
| سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات | ۸,۳۶۸,۹۶۱ | ۷,۱۸۷,۴۵۴ | ۱۶ |
| هزينه ماليات بر درآمد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | (۷۰,۳۸۱) | (۱۰,۹۰۵) | (۵۴۵) |
| سال‌هاي قبل | ۱۵,۷۸۱ | (۱۶,۰۰۰) | -- |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۸,۳۱۴,۳۶۱ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ | ۱۶ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۸,۳۱۴,۳۶۱ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ | ۱۶ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۱۶ |
| منافع فاقد حق کنترل | ۳۵,۳۶۳ | ۲,۲۹۹ | ۱,۴۳۸ |
| سود پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۶,۲۶۷ | ۵,۳۳۷ | ۱۷ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۸۹) | ۵ | -- |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۶,۱۷۸ | ۵,۳۴۲ | ۱۶ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم | ۶,۱۷۸ | ۵,۳۴۲ | ۱۶ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۶,۲۰۵ | ۵,۳۴۴ | ۱۶ |
| سرمایه - میلیون ریال | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۸,۳۱۴,۳۶۱ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ | ۱۶ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۸,۳۱۴,۳۶۱ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ | ۱۶ |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالكان شركت اصلي | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۱۶ |
| منافع فاقد حق كنترل | ۳۵,۳۶۳ | ۲,۲۹۹ | ۱,۴۳۸ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي تلفيقي**

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۱,۶۸۷,۹۳۸ | ۱۰,۱۳۷,۳۰۳ | ۸,۸۸۲,۲۱۶ | ۱۵ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرقفلي | ۱۹,۰۹۹ | ۲۶,۶۰۹ | ۳۴,۱۱۹ | (۲۸) |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۱۴,۹۶۰ | ۱۱۶,۲۷۷ | ۱۱۷,۶۳۶ | (۱) |
| سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۱,۱۰۹ | ۱,۱۰۹ | ۱,۱۰۹ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۴۱,۴۴۵ | ۳۷,۶۷۸ | ۳۴,۶۴۷ | ۱۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۱۴۳,۶۹۷ | ۲,۰۸۹ | ۲,۰۸۹ | ۶,۷۷۹ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۲,۰۰۸,۲۴۸ | ۱۰,۳۲۱,۰۶۵ | ۹,۰۷۱,۸۱۶ | ۱۶ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۴۴۷,۸۵۱ | ۶۴۸,۰۶۸ | ۳۹۶,۶۸۷ | (۳۱) |
| موجودي مواد و كالا | ۶,۹۴۶,۶۷۲ | ۵,۳۰۹,۷۸۰ | ۳,۱۱۹,۸۸۲ | ۳۱ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۲,۱۴۹,۶۳۶ | ۴,۱۴۹,۹۲۴ | ۲,۰۱۹,۹۱۷ | (۴۸) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۱۰۰,۰۲۸ | ۸۳۰,۳۵۳ | ۰ | (۸۸) |
| موجودي نقد | ۳۶۴,۷۸۶ | ۱,۰۰۲,۵۸۲ | ۶۸۷,۹۶۹ | (۶۴) |
| | ۱۰,۰۰۸,۹۷۳ | ۱۱,۹۴۰,۷۰۷ | ۶,۲۲۴,۴۵۵ | (۱۶) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۱۶,۷۰۳ | ۱۶,۷۰۳ | ۱۶,۷۰۳ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱۰,۰۲۵,۶۷۶ | ۱۱,۹۵۷,۴۱۰ | ۶,۲۴۱,۱۵۸ | (۱۶) |
| جمع دارايي‌ها | ۲۲,۰۳۳,۹۲۴ | ۲۲,۲۷۸,۴۷۵ | ۱۵,۳۱۲,۹۷۴ | (۱) |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ |
| 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 | ۱۳۴,۰۰۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۱۴۹,۶۱۹ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۵۱ | ۵۱ | ۵۱ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۱۶۶,۸۴۰ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود انباشته | ۱۲,۴۹۷,۹۲۳ | ۸,۷۱۹,۹۸۵ | ۷,۰۴۰,۱۱۶ | ۴۳ |
| سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي | ۱۴,۱۳۸,۸۱۴ | ۱۰,۳۶۰,۸۷۶ | ۸,۶۹۶,۶۲۶ | ۳۶ |
| منافع فاقد كنترل | ۷۳,۳۵۴ | ۴۰,۰۳۸ | ۵۰,۷۸۵ | ۸۳ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱۴,۲۱۲,۱۶۸ | ۱۰,۴۰۰,۹۱۴ | ۸,۷۴۷,۴۱۱ | ۳۷ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۶۳۵,۷۳۴ | ۲,۱۴۶,۹۰۵ | ۲,۷۰۶,۷۰۵ | (۷۰) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۷۲۲,۳۰۰ | ۵۲۱,۴۵۹ | ۳۸۹,۹۴۰ | ۳۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱,۳۵۸,۰۲۴ | ۲,۶۶۸,۳۶۴ | ۳,۰۹۶,۶۴۵ | (۴۹) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲,۳۸۵,۹۵۰ | ۲,۳۲۲,۶۳۹ | ۱,۷۴۵,۷۹۹ | ۳ |
| ماليات پرداختني | ۸۴,۳۸۷ | ۷۶,۸۸۸ | ۸۳,۳۲۸ | ۱۰ |
| سود سهام پرداختني | ۵۰۸,۱۸۴ | ۴,۵۹۰,۳۶۸ | ۱۱۸,۶۱۶ | (۸۹) |
| تسهيلات مالي | ۲,۶۰۳,۳۶۳ | ۱,۸۲۲,۸۷۹ | ۱,۲۰۸,۱۳۹ | ۴۳ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۸۸۱,۸۴۸ | ۳۹۶,۴۲۳ | ۳۱۳,۰۳۶ | ۱۲۲ |
| | ۶,۴۶۳,۷۳۲ | ۹,۲۰۹,۱۹۷ | ۳,۴۶۸,۹۱۸ | (۳۰) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۶,۴۶۳,۷۳۲ | ۹,۲۰۹,۱۹۷ | ۳,۴۶۸,۹۱۸ | (۳۰) |
| جمع بدهي‌ها | ۷,۸۲۱,۷۵۶ | ۱۱,۸۷۷,۵۶۱ | ۶,۵۶۵,۵۶۳ | (۳۴) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۲۲,۰۳۳,۹۲۴ | ۳۲,۲۷۸,۴۷۵ | ۱۵,۳۱۲,۹۷۴ | (۱) |

**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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۰ | ۷,۰۵۵,۷۳۵ | ۰ | ۸,۶۹۶,۶۲۶ | ۵۰,۷۸۵ | ۸,۷۴۷,۴۱۱ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۰ | ۷,۰۵۵,۷۳۵ | ۰ | ۸,۶۹۶,۶۲۶ | ۵۰,۷۸۵ | ۸,۷۴۷,۴۱۱ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۲,۲۹۹ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ |
| 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 |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۰ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۲,۲۹۹ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۰ | ۷,۱۵۸,۲۵۰ | ۲,۲۹۹ | ۷,۱۶۰,۵۴۹ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۵,۴۹۴,۰۰۰) | | (۵,۴۹۴,۰۰۰) | (۱۳,۰۴۶) | (۵,۵۰۷,۰۴۶) |
| 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 | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه شرکت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ |
| 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 | ۰ | | | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۰ | ۸,۷۱۹,۹۸۵ | ۰ | ۱۰,۳۶۰,۸۷۶ | ۴۰,۰۳۸ | ۱۰,۴۰۰,۹۱۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | ۳۵,۳۶۲ | ۸,۳۱۴,۳۶۰ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | | ۸,۲۷۸,۹۹۸ | ۳۵,۳۶۲ | ۸,۳۱۴,۳۶۰ |
| سود سهام مصوب | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | | | | (۴,۵۰۱,۰۶۰) | | (۴,۵۰۱,۰۶۰) | (۲,۰۴۶) | (۴,۵۰۳,۱۰۶) |
| منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| واگذاري منافع در شرکت فرعي | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش منافع در شرکت فرعي | | | | | | ۰ | | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه شرکت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي | | | | | ۰ | | | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۱۶۶,۸۴۰ | ۰ | ۱۲,۴۹۷,۹۲۳ | ۰ | ۱۴,۱۳۸,۸۱۴ | ۷۳,۳۵۴ | ۱۴,۲۱۲,۱۶۸ |

**صورت جریان هاي نقدي تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۰,۷۴۲,۳۵۰ | ۴,۲۸۶,۶۰۰ | ۱۵۱ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۴۷,۱۰۱) | (۳۳,۳۴۵) | (۴۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۰,۶۹۵,۲۴۹ | ۴,۲۵۳,۲۵۵ | ۱۵۱ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۷۱۷,۰۳۴) | (۴۹۱,۲۴۴) | (۴۶) |
| 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 | ۰ | (۱,۰۸۰) | -- |
| 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 | ۷۵۰,۳۲۵ | ۰ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | (۲۰,۰۰۰) | (۸۳۰,۳۵۳) | ۹۸ |
| 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 | ۷۲,۱۸۲ | ۳۰۹,۲۷۳ | (۷۷) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۸۵,۴۷۳ | (۱,۰۱۳,۴۰۴) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱۰,۷۸۰,۷۲۲ | ۳,۲۳۹,۸۵۱ | ۲۳۳ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۳,۴۷۲,۳۷۰) | (۱,۵۹۶,۴۷۰) | (۵۵) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۴۷۳,۶۷۸) | (۳۹۹,۲۵۱) | (۱۹) |
| 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 | (۸,۵۸۳,۲۴۹) | (۱,۰۲۵,۲۹۴) | (۷۲۹) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل | (۲,۰۴۲) | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۱,۴۳۱,۳۳۹) | (۲,۹۳۱,۰۱۵) | (۲۹۰) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۶۵۰,۶۱۷) | ۳۰۸,۸۳۶ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱,۰۰۲,۵۸۲ | ۶۸۷,۹۶۹ | ۴۶ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۲,۸۲۱ | ۵,۷۷۷ | ۱۲۲ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۶۴,۷۸۶ | ۱,۰۰۲,۵۸۲ | (۶۴) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۹,۳۷۵,۶۶۴ | ۱۴,۹۱۱,۶۱۳ | ۳۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۹,۵۹۱,۵۴۸) | (۶,۶۷۱,۸۷۴) | (۴۴) |
| سود(زیان) ناخالص | ۹,۷۸۴,۱۱۶ | ۸,۲۳۹,۷۳۹ | ۱۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۱۶۸,۰۴۶) | (۱,۳۴۱,۹۵۱) | (۶۲) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۹۵۲,۴۲۸ | ۴۷۹,۵۵۷ | ۹۹ |
| سایر هزینه‌ها | (۱۸۶,۱۳۱) | (۱۲۰,۲۱۸) | (۵۵) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۸,۳۸۲,۳۶۷ | ۷,۲۵۷,۱۲۷ | ۱۶ |
| هزینه های مالی | (۳۶۱,۵۲۵) | (۴۰۹,۶۷۱) | ۱۲ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۶۶,۰۹۲ | ۳۱۶,۷۲۳ | (۷۹) |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۱۳ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۱۳ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۱۳ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۶,۲۵۵ | ۵,۴۱۵ | ۱۶ |
| غيرعملياتي (ریال) | (۲۲۰) | (۶۹) | (۲۱۹) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۶,۰۳۵ | ۵,۳۴۶ | ۱۳ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۶,۰۳۵ | ۵,۳۴۶ | ۱۳ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۶,۰۳۵ | ۵,۳۴۶ | ۱۳ |
| سرمایه | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۱۳ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| سایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۱۳ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱۱,۱۸۰,۵۳۹ | ۹,۶۴۶,۹۱۶ | ۸,۳۸۵,۹۸۹ | ۱۶ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۱۱۴,۶۲۳ | ۱۱۵,۵۵۴ | ۱۱۶,۵۲۷ | (۱) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳۸۵,۱۸۰ | ۳۸۵,۱۸۰ | ۳۸۵,۱۸۰ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۴۱,۴۴۵ | ۳۷,۶۷۸ | ۳۴,۶۴۷ | ۱۰ |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۱۴۳,۶۹۷ | ۲,۰۸۹ | ۲,۰۸۹ | ۶,۷۷۹ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۱,۸۶۵,۴۸۴ | ۱۰,۱۸۷,۴۱۷ | ۸,۹۲۴,۴۳۲ | ۱۶ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۴۳۸,۸۹۲ | ۶۱۳,۴۲۳ | ۳۸۳,۲۲۲ | (۳۸) |
| موجودي مواد و كالا | ۶,۸۹۰,۹۱۸ | ۵,۲۸۵,۳۹۶ | ۳,۰۸۷,۳۱۳ | ۳۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۲,۱۶۸,۱۶۷ | ۴,۱۷۶,۳۲۶ | ۲,۱۱۱,۳۹۵ | (۴۸) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۲۸ | ۷۵۰,۳۵۳ | ۰ | (۱۰۰) |
| موجودي نقد | ۳۳۷,۰۷۴ | ۹۷۸,۱۴۹ | ۶۵۱,۶۲۶ | (۶۶) |
| | ۹,۸۳۵,۰۷۹ | ۱۱,۸۰۳,۶۴۷ | ۶,۲۳۳,۵۵۶ | (۱۷) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۱۶,۷۰۳ | ۱۶,۷۰۳ | ۱۶,۷۰۳ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۹,۸۵۱,۷۸۲ | ۱۱,۸۲۰,۳۵۰ | ۶,۲۵۰,۲۵۹ | (۱۷) |
| جمع دارايي‌ها | ۲۱,۷۱۷,۲۶۶ | ۲۲,۰۰۷,۷۶۷ | ۱۵,۱۷۴,۶۹۱ | (۱) |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۳۴,۰۰۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۰ |
| ساير اندوخته‌ها | ۵۱ | ۵۱ | ۵۱ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۱۲,۵۴۸,۰۶۲ | ۸,۹۶۲,۱۸۸ | ۷,۲۹۲,۰۰۹ | ۴۰ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱۴,۰۲۲,۱۱۳ | ۱۰,۴۳۶,۲۳۹ | ۸,۷۶۶,۰۶۰ | ۳۴ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۶۳۵,۷۲۴ | ۲,۱۴۶,۹۰۵ | ۲,۷۰۶,۷۰۵ | (۷۰) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۶۵۹,۳۹۷ | ۴۸۵,۶۷۲ | ۳۶۴,۸۴۴ | ۳۶ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱,۲۹۵,۱۲۱ | ۲,۶۳۲,۵۷۷ | ۳,۰۷۱,۵۴۹ | (۵۱) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲,۶۱۱,۲۹۶ | ۲,۳۰۸,۶۸۰ | ۱,۷۵۰,۸۸۴ | ۱۳ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۴۸۸,۱۳۷ | ۴,۵۶۹,۵۵۵ | ۱۰۰,۳۱۷ | (۸۹) |
| تسهيلات مالي | ۲,۵۰۳,۳۶۳ | ۱,۷۱۷,۸۳۸ | ۱,۲۰۸,۱۳۹ | ۴۶ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۷۹۷,۲۳۶ | ۳۴۲,۸۷۸ | ۲۷۷,۷۴۲ | ۱۳۳ |
| | ۶,۴۰۰,۰۳۲ | ۸,۹۳۸,۹۵۱ | ۳,۳۳۷,۰۸۲ | (۲۸) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۶,۴۰۰,۰۳۲ | ۸,۹۳۸,۹۵۱ | ۳,۳۳۷,۰۸۲ | (۲۸) |
| جمع بدهي‌ها | ۷,۶۹۵,۱۵۳ | ۱۱,۵۷۱,۵۲۸ | ۶,۴۰۸,۶۳۱ | (۳۳) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۲۱,۷۱۷,۲۶۶ | ۲۲,۰۰۷,۷۶۷ | ۱۵,۱۷۴,۶۹۱ | (۱) |

**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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۷,۲۹۲,۰۰۹ | ۰ | ۸,۷۶۶,۰۶۰ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۷,۲۹۲,۰۰۹ | ۰ | ۸,۷۶۶,۰۶۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | | ۷,۱۶۴,۱۷۹ |
| 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۰ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ |
| 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 سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۰ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵,۴۹۴,۰۰۰) | | (۵,۴۹۴,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۸,۹۶۲,۱۸۸ | ۰ | ۱۰,۴۳۶,۲۳۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | | ۸,۰۸۶,۹۳۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۰۸۶,۹۳۴ | ۰ | ۸,۰۸۶,۹۳۴ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۵۰۱,۰۶۰) | | (۴,۵۰۱,۰۶۰) |
| افزایش سرمایه | 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱,۳۴۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۴,۰۰۰ | ۵۱ | ۰ | ۰ | ۱۲,۵۴۸,۰۶۲ | ۰ | ۱۴,۰۲۲,۱۱۳ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|

| شرح | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۰,۶۳۶,۰۸۰ | ۴,۲۶۷,۱۰۰ | ۱۴۹ |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۱۰,۶۳۶,۰۸۰ | ۴,۲۶۷,۱۰۰ | ۱۴۹ |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۶۷۷,۴۳۶) | (۴۷۵,۳۸۰) | (۴۳) |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۷۵۰,۳۲۵ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | (۷۵۰,۳۵۳) | -- |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۴۱,۹۷۶ | ۳۰۰,۲۰۰ | (۸۶) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۱۱۴,۸۶۵ | (۹۲۵,۵۳۳) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | ۱۰,۷۵۰,۹۴۵ | ۳,۳۴۱,۵۶۷ | ۲۲۲ |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۲,۳۷۲,۳۷۰) | (۱,۵۹۶,۴۷۰) | (۴۹) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۴۴۹,۲۹۸) | (۳۹۹,۲۵۱) | (۱۳) |
| 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 | (۸,۵۸۲,۴۷۸) | (۱,۰۲۴,۷۶۲) | (۷۳۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۱,۴۰۴,۱۴۶) | (۳,۰۲۰,۴۸۳) | (۲۷۸) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۶۵۳,۲۰۱) | ۳۲۱,۰۸۴ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۹۷۸,۱۴۹ | ۶۵۱,۶۲۶ | ۵۰ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۲,۱۲۶ | ۵,۴۳۹ | ۱۲۳ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۳۷,۰۷۴ | ۹۷۸,۱۴۹ | (۶۶) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

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

**درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| فروش داخلي: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| سیمان پاکتی تیپ۱ | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سیمان فله تیپ ۱ | تن | ۰ | نرخ بازار | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۲۴۰,۰۰۰ | ۲۴۰,۰۰۰ | ۱۴,۰۸۷,۵۸۸ | ۳,۳۸۱,۰۲۱ |
| سیمان پاکتی تیپ۲ | تن | ۰ | نرخ بازار | ۱۵۵,۶۷۶ | ۱۵۵,۶۷۶ | ۱۰,۴۶۸,۷۹۴ | ۱,۶۲۹,۷۴۰ | (۹۹۹,۷۳۹) | ۶۳۰,۰۰۱ | ۱۹۴,۰۱۲ | ۱۹۴,۰۱۲ | ۱۱,۶۶۷,۳۴۵ | ۲,۲۶۳,۶۰۵ | (۱,۵۵۱,۸۲۰) | ۷۱۱,۷۸۵ | ۱۷۵,۰۰۰ | ۱۷۵,۰۰۰ | ۱۵,۲۵۵,۰۴۰ | ۲,۶۶۹,۶۳۲ |
| سیمان فله تیپ۲ | تن | ۰ | نرخ بازار | ۲۰۱,۶۹۰ | ۱۹۴,۵۲۰ | ۹,۵۱۹,۶۶۹ | ۱,۸۵۱,۷۶۶ | (۱,۰۵۵,۱۲۲) | ۷۹۶,۶۴۴ | ۲۲۰,۶۸۷ | ۲۲۴,۵۶۲ | ۱۰,۹۸۰,۷۲۲ | ۲,۴۶۵,۸۵۳ | (۱,۵۲۷,۵۶۳) | ۹۳۸,۲۹۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| کلینکر | تن | ۰ | نرخ بازار | ۵۷,۵۳۴ | ۵۷,۵۳۴ | ۱۰,۶۶۹,۵۳۵ | ۶۱۳,۸۶۱ | (۲۶۳,۴۷۵) | ۳۵۰,۳۸۶ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش داخلی | | | | ۴۱۴,۹۰۰ | ۴۰۷,۷۳۰ | | ۴,۰۹۵,۳۶۷ | (۲,۳۱۸,۳۳۶) | ۱,۷۷۷,۰۳۱ | ۴۱۴,۶۹۹ | ۴۱۸,۵۷۴ | | ۴,۷۲۹,۴۵۸ | (۳,۰۷۹,۳۸۳) | ۱,۶۵۰,۰۷۵ | ۴۱۵,۰۰۰ | ۴۱۵,۰۰۰ | | ۶,۰۵۰,۶۵۳ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| کلینکر صادراتي | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۱,۶۰۸,۶۰۲ | ۸۸۵,۵۷۰ | ۱۱,۴۳۹,۲۵۰ | ۱۰,۱۳۰,۲۵۷ | (۴,۰۵۵,۰۹۱) | ۶,۰۷۵,۱۶۶ | ۱,۶۱۲,۶۱۰ | ۱,۱۴۰,۸۷۱ | ۱۲,۵۸۶,۹۳۸ | ۱۴,۳۶۰,۰۷۲ | (۶,۳۷۹,۹۹۲) | ۷,۹۸۰,۰۸۰ | ۱,۷۴۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۷۹۰,۰۰۰ |
| سیمان فله تیپ ۱ | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۴۷,۰۸۹ | ۴۷,۰۸۹ | ۱۲,۸۱۷,۶۲۲ | ۶۰۳,۵۶۹ | (۲۵۸,۰۶۲) | ۳۴۵,۵۰۷ | ۱۹,۲۳۳ | ۱۹,۲۳۳ | ۱۴,۸۷۷,۲۴۲ | ۲۸۶,۱۳۴ | (۱۳۲,۱۷۳) | ۱۵۳,۹۶۱ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰,۰۰۰ |
| سیمان پاکتی تیپ۱ | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۶,۶۷۴ | ۶,۶۷۴ | ۱۲,۳۴۹,۴۱۶ | ۸۲,۴۲۰ | (۴۰,۳۸۵) | ۴۲,۰۳۵ | ۰ | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۱,۶۶۲,۳۶۵ | ۹۳۹,۳۳۳ | | ۱۰,۸۱۶,۲۴۶ | (۴,۳۵۳,۵۳۸) | ۶,۴۶۲,۷۰۸ | ۱,۶۳۱,۸۴۳ | ۱,۱۶۰,۱۰۴ | | ۱۴,۶۴۶,۲۰۶ | (۶,۵۱۲,۱۶۵) | ۸,۱۳۴,۰۴۱ | ۱,۸۴۰,۰۰۰ | ۱,۴۵۰,۰۰۰ | | ۳۲,۵۴۰,۰۰۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | مبانی و مرجع قیمت گذاری | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش | مبلغ بهای تمام شده | سود ناخالص | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | مبلغ فروش |
| 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 | | | |
| جمع | | | | ۲,۰۷۷,۲۶۵ | ۱,۳۴۷,۰۶۳ | | ۱۴,۹۱۱,۶۱۳ | (۶,۶۷۱,۸۷۴) | ۸,۲۳۹,۷۳۹ | ۲,۰۴۶,۵۴۲ | ۱,۵۷۸,۶۷۸ | | ۱۹,۳۷۵,۶۶۴ | (۹,۵۹۱,۵۴۸) | ۹,۷۸۴,۱۱۶ | ۲,۲۵۵,۰۰۰ | ۱,۸۶۵,۰۰۰ | | ۲۸,۵۹۰,۶۵۳ |

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مبلغ فروش | ۳,۹۶۲,۳۸۷ | ۵,۸۶۰,۰۶۳ | ۸,۲۳۲,۰۶۹ | ۱۱,۷۳۴,۰۲۶ | ۱۴,۹۱۱,۶۱۳ | ۱۹,۳۷۵,۶۶۴ | ۲۸,۵۹۰,۶۵۳ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۲,۱۸۱,۹۲۷) | (۳,۵۹۰,۷۵۲) | (۴,۲۵۲,۴۱۹) | (۵,۹۱۴,۹۶۰) | (۶,۶۷۱,۸۷۴) | (۹,۵۹۱,۵۴۸) | (۱۳,۸۶۷,۳۹۷) |

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

شرکت با توجه به اینکه صادرات محور می باشد در نظر دارد علاوه بر حفظ مشتریان موجود، با بازاریابی در جهت یافتن مشتریان جدید و تحویل حداکثری میزان صادرات ، به بالا بردن سود اقدام نماید.

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | با توجه به تورم سال ۱۴۰۴ برای نرخ های فروش داخلی از اول خرداد ماه ۱۴۰۴ افزایش قیمت دیده شده است. |

**بهای تمام شده**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| مواد مستقیم مصرفی | ۲,۵۱۳,۷۴۴ | ۳,۲۴۳,۷۷۸ | ۴,۳۸۰,۳۵۹ |
| دستمزدمستقیم تولید | ۳۰۳,۲۰۰ | ۴۵۷,۰۵۶ | ۶۰۱,۷۴۷ |
| سربارتولید | ۵,۷۸۱,۳۸۷ | ۶,۷۸۶,۲۸۲ | ۹,۳۰۶,۷۶۵ |
| جمع | ۸,۵۹۸,۳۳۱ | ۱۰,۴۸۷,۱۱۶ | ۱۴,۲۸۸,۸۷۱ |
| هزینه جذب نشده درتولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه هاي تولید | ۸,۵۹۸,۳۳۱ | ۱۰,۴۸۷,۱۱۶ | ۱۴,۲۸۸,۸۷۱ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| خالص موجودی کالاي درجریان ساخت | (۱,۸۸۱,۰۲۴) | (۸۹۱,۷۳۱) | (۴۸۸,۱۷۱) |
| ضایعات غیرعادي | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهاي تمام شده کالاي تولید شده | ۶,۷۱۷,۳۰۷ | ۹,۵۹۵,۳۸۵ | ۱۳,۸۰۰,۷۰۰ |
| موجودي کالاي ساخته شده اول دوره | ۷۰,۴۰۱ | ۱۱۵,۸۳۴ | ۱۱۹,۶۷۱ |
| موجودي کالاي ساخته شده پایان دوره | (۱۱۵,۸۳۴) | (۱۱۹,۶۷۱) | (۵۲,۹۷۴) |
| بهاي تمام شده کالاي فروش رفته | ۶,۶۷۱,۸۷۴ | ۹,۵۹۱,۵۴۸ | ۱۳,۸۶۷,۳۹۷ |
| بهاي تمام شده خدمات ارایه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۶,۶۷۱,۸۷۴ | ۹,۵۹۱,۵۴۸ | ۱۳,۸۶۷,۳۹۷ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | با توجه به تغییر نرخ ارز و تغییر نرخ مواد اولیه تغییرات در عوامل بهای تمام شده متصور 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. | |

**گردش مقداری - ریالی موجودی کالا**

| شرح محصول | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | 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 |
| سیمان | تن | ۲۲,۳۵۵ | ۵,۱۸۱,۵۷۰ | ۱۱۵,۸۳۴ | ۴۳۳,۹۳۲ | ۷,۴۰۸,۶۵۲ | ۳,۲۱۴,۸۵۱ | ۰ | | ۶,۳۸۰,۵۳۴ | ۴۳۷,۸۰۷ | ۲۱,۹۰۸,۱۶۵ | ۹,۵۹۱,۵۴۸ | ۱۸,۴۸۰ | ۶,۴۷۵,۷۰۳ | ۱۱۹,۶۷۱ |
| جمع کل | | | | ۱۱۵,۸۳۴ | | | ۳,۲۱۴,۸۵۱ | | | ۶,۳۸۰,۵۳۴ | | | ۹,۵۹۱,۵۴۸ | | | ۱۱۹,۶۷۱ |

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

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| سیمان | تن | ۱۸,۴۸۰ | ۶,۴۷۵,۷۰۳ | ۱۱۹,۶۷۱ | ۵۱۵,۰۰۰ | ۹,۰۰۵,۹۲۲ | ۴,۶۳۸,۰۵۰ | ۰ | | ۹,۲۲۹,۳۴۷ | ۵۱۵,۰۰۰ | ۲۶,۹۲۶,۹۸۴ | ۱۳,۸۶۷,۳۹۷ | ۱۸,۴۸۰ | ۶,۴۷۵,۷۰۳ | ۱۱۹,۶۷۱ |
| جمع کل | | | | ۱۱۹,۶۷۱ | | | ۴,۶۳۸,۰۵۰ | | | ۹,۲۲۹,۳۴۷ | | | ۱۳,۸۶۷,۳۹۷ | | | ۱۱۹,۶۷۱ |

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

**خرید و مصرف مواد اولیه**

| شرح | واحد | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| سرباره | تن | ۳,۹۵۴ | ۶۶۰,۵۹۷ | ۲,۶۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۹۵۴ | ۶۶۰,۵۹۷ | ۲,۶۱۲ |
| سنگ گچ | تن | ۱۷,۲۶۰ | ۲,۵۳۸,۸۷۶ | ۴۳,۸۲۱ | ۱۲,۷۶۳ | ۲,۷۰۰,۰۷۱ | ۳۴,۴۶۱ | ۲۰,۰۰۴ | ۲,۵۷۶,۵۳۵ | ۵۱,۵۴۱ | ۱۰,۰۱۹ | ۲,۶۶۹,۰۲۹ | ۲۶,۷۴۱ |
| سنگ آهن | تن | ۴,۰۲۷ | ۱۰,۶۲۴,۲۸۶ | ۴۲,۷۸۴ | ۷۷,۵۳۴ | ۱۰,۹۴۳,۸۳۱ | ۸۴۸,۵۱۹ | ۴۷,۰۷۱ | ۱۰,۸۶۰,۹۵۵ | ۵۱۱,۲۳۶ | ۳۴,۴۹۰ | ۱۱,۰۱۹,۶۲۹ | ۳۸۰,۰۶۷ |
| سنگ آهک | تن | ۲۹۸,۰۱۱ | ۵۶۳,۷۶۴ | ۱۶۸,۰۰۸ | ۷۰۲,۳۱۹ | ۸۲۵,۹۱۸ | ۵۸۷,۰۸۱ | ۶۰۲,۰۲۷ | ۷۱۰,۸۶۳ | ۴۲۷,۹۵۹ | ۳۹۸,۳۰۳ | ۸۲۱,۳۰۹ | ۳۲۷,۱۳۰ |
| سنگ سیلیس | تن | ۴,۵۷۹ | ۵,۷۲۳,۹۵۷ | ۲۶,۲۱۰ | ۱۹۳,۹۱۱ | ۵,۹۱۱,۹۵۴ | ۱,۱۴۶,۳۹۳ | ۱۸۲,۵۲۱ | ۵,۸۵۷,۱۸۴ | ۱,۰۶۹,۰۵۹ | ۱۵,۹۶۹ | ۶,۴۸۴,۰۶۳ | ۱۰۳,۵۴۴ |
| مارل | تن | ۱,۰۹۵,۸۶۸ | ۶۳۸,۱۴۷ | ۶۹۹,۳۲۵ | ۱,۴۵۱,۰۰۲ | ۸۴۱,۳۰۳ | ۱,۲۲۰,۷۳۳ | ۱,۷۰۴,۸۵۹ | ۶۹۴,۴۷۶ | ۱,۱۸۳,۹۸۳ | ۸۴۲,۰۱۱ | ۸۷۴,۱۸۷ | ۷۳۶,۰۷۵ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۹۸۲,۷۶۰ | | | ۳,۸۳۷,۱۸۷ | | | ۳,۲۴۳,۷۷۸ | | | ۱,۵۷۶,۱۶۹ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۹۸۲,۷۶۰ | | | ۳,۸۳۷,۱۸۷ | | | ۳,۲۴۳,۷۷۸ | | | ۱,۵۷۶,۱۶۹ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)**

| شرح | واحد | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موجودي اول دوره | | | خرید طي دوره | | | مصرف | | | موجودی پایان دوره |
| | | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ | مقدار | نرخ | مبلغ |
| | | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال | | ریال | میلیون ریال |
| مواد اولیه داخلی: | | | | | | | | | | | | | |
| سرباره | تن | ۳,۹۵۴ | ۶۶۰,۵۹۷ | ۲,۶۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۹۵۴ | ۶۶۰,۵۹۷ | ۲,۶۱۲ |
| سنگ گچ | تن | ۱۰,۰۱۹ | ۲,۶۶۹,۰۲۹ | ۲۶,۷۴۱ | ۲۰,۶۰۰ | ۳,۲۶۹,۳۶۹ | ۶۷,۳۴۹ | ۲۰,۶۰۰ | ۲,۹۸۶,۰۶۸ | ۶۱,۵۱۳ | ۱۰,۰۱۹ | ۳,۲۵۱,۵۲۲ | ۳۲,۵۷۷ |
| سنگ آهن | تن | ۳۴,۴۹۰ | ۱۱,۰۱۹,۶۲۹ | ۳۸۰,۰۶۷ | ۵۴,۹۸۴ | ۱۴,۷۰۶,۵۸۷ | ۸۰۸,۶۲۷ | ۵۴,۹۸۴ | ۱۲,۸۰۱,۹۴۳ | ۷۰۳,۹۰۲ | ۳۴,۴۹۰ | ۱۴,۰۵۶,۰۱۶ | ۴۸۴,۷۹۲ |
| سنگ آهک | تن | ۳۹۸,۳۰۳ | ۸۲۱,۳۰۹ | ۳۲۷,۱۳۰ | ۶۰۴,۸۲۴ | ۱,۱۱۸,۱۲۵ | ۶۷۶,۲۶۹ | ۶۰۴,۸۲۴ | ۹۵۵,۱۲۶ | ۵۷۷,۶۸۳ | ۳۹۸,۳۰۳ | ۱,۰۶۸,۸۲۴ | ۴۲۵,۷۱۶ |
| سنگ سیلیس | تن | ۱۵,۹۶۹ | ۶,۴۸۴,۰۶۳ | ۱۰۳,۵۴۴ | ۱۷۸,۶۹۸ | ۷,۷۹۰,۲۹۴ | ۱,۳۹۲,۱۱۰ | ۱۷۸,۶۹۸ | ۷,۶۸۴,۲۹۴ | ۱,۳۷۳,۱۶۸ | ۱۵,۹۶۹ | ۷,۶۷۰,۲۳۶ | ۱۲۳,۴۸۶ |
| مارل | تن | ۸۴۲,۰۱۱ | ۸۷۴,۱۸۷ | ۷۳۶,۰۷۵ | ۱,۸۶۹,۴۵۶ | ۱,۰۰۵,۱۸۰ | ۱,۸۷۹,۱۴۰ | ۱,۹۱۰,۶۹۴ | ۸۷۰,۹۳۷ | ۱,۶۶۴,۰۹۴ | ۸۰۰,۷۷۳ | ۱,۱۸۷,۷۵۴ | ۹۵۱,۱۲۱ |
| جمع مواد اولیه داخلی | | | | ۱,۵۷۶,۱۶۹ | | | ۴,۸۲۳,۴۹۵ | | | ۴,۳۸۰,۳۶۰ | | | ۲,۰۱۹,۳۰۴ |
| مواد اولیه وارداتی: | | | | | | | | | | | | | |
| جمع مواد اولیه وارداتی | | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ |
| جمع کل | | | | ۱,۵۷۶,۱۶۹ | | | ۴,۸۲۳,۴۹۵ | | | ۴,۳۸۰,۳۶۰ | | | ۲,۰۱۹,۳۰۴ |

**خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)**

**برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه**

| | | |
|---|---|---|
| نرخ خرید مواد اولیه | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | از آنجایی که خرید مواد اولیه تابعی از حمل و نقل می باشد با تغییر نرخ حمل و نقل، نرخ خرید مواد اولیه نیز 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۱,۴۸۲,۹۸۷ | ۲,۲۰۳,۸۰۷ | ۲,۶۲۰,۹۳۱ | ۲۷۱,۱۱۹ | ۳۴۷,۶۴۲ | ۴۰۶,۰۵۶ |
| هزینه استهلاک | ۷۴۶,۸۳۳ | ۸۷۴,۳۹۵ | ۱,۰۲۶,۰۵۸ | ۴,۵۳۹ | ۴,۸۴۱ | ۴,۹۴۹ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۱,۸۹۸,۷۷۲ | ۲,۰۴۳,۴۹۴ | ۳,۲۲۹,۵۶۴ | ۰ | ۰ | ۴۰۸ |
| هزینه مواد مصرفی | ۱۳۴,۹۳۸ | ۱۵۰,۱۹۵ | ۹۹۶,۳۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۲۵۱ | ۲۸۷ | ۷,۰۲۰ |
| 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 | ۴۸۹,۹۷۴ | ۵۳۲,۱۷۰ | ۷۲۹,۶۶۵ | ۳۴۱,۰۹۹ | ۶۴۵,۹۵۳ | ۵۳۹,۲۶۴ |
| سایر هزینه ها | ۱,۰۲۷,۸۸۳ | ۹۸۲,۲۲۱ | ۷۰۴,۲۰۵ | ۷۲۱,۹۴۳ | ۱,۱۶۹,۳۲۳ | ۱,۱۰۱,۶۴۶ |
| جمع | ۵,۷۸۱,۳۸۷ | ۶,۷۸۶,۲۸۲ | ۹,۳۰۶,۷۶۵ | ۱,۳۴۱,۹۵۱ | ۲,۱۶۸,۰۴۶ | ۲,۰۵۹,۳۴۳ |

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

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | احتمال افزایش، خصوصا در بخش هزینه های حمل و نقل متصور می شود. |

**وضعیت کارکنان**

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۶۰ | ۶۰ | ۶۰ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۳۱۲ | ۳۰۱ | ۳۰۲ |

**وضعیت ارزی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| منابع ارزی طی دوره | دلار | ۲۶,۲۶۷,۱۱۷ | ۱۰,۸۱۶,۲۴۵ | ۲۷,۵۵۸,۷۴۱ | ۱۵,۰۶۰,۷۲۳ | ۳۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۲۴,۱۵۰,۰۰۰ |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار | ۲۴,۳۲۳,۷۵۲ | ۹,۵۵۱,۹۴۶ | ۳۲,۸۳۴,۵۷۸ | ۱۸,۱۳۷,۵۷۱ | ۳۷,۷۱۶,۷۴۹ | ۱۸,۲۴۲,۸۱۴ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۸,۰۵۸,۵۶۶ | ۳,۷۲۰,۱۴۹ | ۲,۷۸۹,۲۴۷ | ۱,۷۵۴,۴۵۰ | ۳,۹۸۲,۶۳۳ | ۲,۹۸۶,۹۷۵ |
| بدهی های ارزی پایان دوره | دلار | ۹,۲۴۶,۰۱۲ | ۴,۰۸۷,۶۰۹ | ۵,۹۶۱,۷۴۰ | ۳,۶۷۰,۳۸۲ | ۱,۴۳۴,۹۸۸ | ۱,۰۶۸,۷۴۱ |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | | | | | | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | | | | | | |

**تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| طرح های عمده در دست اجرا | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت | توضیحات |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | درصد مالکیت | بهای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال | درصد مالکیت | بهای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد نقدی هر سهم | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| سایر شرکتهای خارج از بورس | ۸۶ | ۳۸۵,۱۰۴ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۸۱,۸۱۴ | ۸۶ | ۳۸۵,۱۰۴ | ۸۲۹ | ۸۳ | ۳۲,۱۹۱ | ۸۶ | ۳۸۵,۱۰۴ | ۱,۰۵۴ | ۱۰۵ | ۲,۸۰۷ |

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

| |
|---|
| مورد ندارد |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |

**سایر درآمدهای عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود ناشي از تسعير دارايي ها و بدهي هاي ارزي | ۴۷۹,۵۵۷ | ۹۵۲,۴۲۸ | ۰ |
| جمع | ۴۷۹,۵۵۷ | ۹۵۲,۴۲۸ | ۰ |

**سایر هزینه‌های عملیاتی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| زيان ناشي از تسعير دارايي ها و بدهي هاي ارزي | ۰ | ۰ | ۰ |
| خالص (کسري) اضافه انبار | ۱۲۰,۲۱۸ | ۱۸۶,۱۳۱ | ۰ |
| جمع | ۱۲۰,۲۱۸ | ۱۸۶,۱۳۱ | ۰ |

**منابع تامین مالی**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | بلند مدت | کوتاه مدت | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | | | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۶ | ۳,۸۶۴,۷۴۳ | ۰ | یورو | ۴,۷۱۹,۸۴۲ | ۳,۱۳۹,۰۸۷ | ۲,۵۰۳,۳۶۳ | ۶۳۵,۷۲۴ | ۳۶۱,۵۲۵ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۳,۸۶۴,۷۴۳ | ۰ | | | ۳,۱۳۹,۰۸۷ | ۲,۵۰۳,۳۶۳ | ۶۳۵,۷۲۴ | ۳۶۱,۵۲۵ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۳۶۱,۵۲۵ | |

**منابع تامین مالی (برآوردی)**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| محل تامین | نرخ سود | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مبلغ هزینه مالی طی دوره | سایر توضیحات |
| | | | ریالی | ارزی | | | | | |
| | | | | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | کوتاه مدت | بلند مدت | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۶ | ۳,۱۳۹,۰۸۷ | ۰ | یورو | ۹۵۵,۸۷۱ | ۶۷۵,۰۳۶ | ۶۷۵,۰۳۶ | ۰ | ۲۰۸,۲۷۶ | |
| تسهیلات دریافتی از بانکها | ۲۳ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲۰۹,۳۹۴ | |
| تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | | ۰ | | | | | | | ۰ | |
| جمع | | ۳,۱۳۹,۰۸۷ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | | | ۶۷۵,۰۳۶ | ۱,۶۷۵,۰۳۶ | ۰ | ۴۱۷,۶۷۰ | |
| | | | | | | | | انتقال به دارایی | ۰ | |
| | | | | | | | | هزینه مالی دوره | ۴۱۷,۶۷۰ | |

**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**

با توجه به اینکه بخش قابل توجهی از تسهیلات شرکت ارزی می باشد تغییرات نرخ ارز در هزینه های مالی تاثیر بسزایی خواهد داشت.

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

با توجه به اینکه بخش قابل توجهی از تسهیلات شرکت ارزی می باشد تغییرات نرخ ارز در هزینه های مالی تاثیر بسزایی خواهد داشت.

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود سرمایه گذاري در سهام شرکتها | ۱۲,۸۳۴ | ۲۲,۱۹۱ | ۱۷۰,۸۰۰ |
| سود سپرده بانکي | ۳۰۰,۲۰۰ | ۴۱,۹۷۵ | ۲۶,۴۴۰ |
| جمع | ۳۱۳,۰۳۴ | ۶۴,۱۶۶ | ۱۹۷,۲۴۰ |

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
|---|---|---|---|
| سود یا زیان تسعیر ارز | ۵,۴۳۹ | ۱۲,۱۲۶ | ۰ |
| سایر | (۱,۷۵۰) | (۱۰,۲۰۰) | (۱۵,۴۰۰) |
| جمع | ۳,۶۸۹ | ۱,۹۲۶ | (۱۵,۴۰۰) |

**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 |
|---|---|---|---|---|
| ۸,۹۶۳,۱۸۸ | ۷۱۶,۴۱۸ | ۷,۱۶۴,۱۷۹ | ۴,۵۰۱,۰۶۰ | ۱۰ |

**سایر برنامه های با اهمیت شرکت**

| | |
|---|---|
| برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | مورد ندارد |

**سایر توضیحات با اهمیت**

مورد ندارد

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

**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 |
| سيدحجت اله طباطبائي كوپائي | نايب رييس هيئت مديره | ۱۳۹۸/۱۱/۲۶ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سهراب حقيقي | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۹ |
| ماشااله كامكار | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۰ | ۰ | ۱ | ۰ |
| محسن شيخ محمدي | رئيس هيئت مديره | ۱۴۰۲/۱۰/۰۴ | بلي | ۰ | خير | بلي | ۱۰ | ۹ | ۰ | ۰ |
| سام بيرانوند | عضو هيئت مديره | ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ | خير | ۰ | خير | بلي | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ |

| | | | | | | 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 |
| سام بيرانوند | مديرعامل | ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ | خير | ۰ | خير | بلي | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تعداد جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | ۱۲ | جلسه مي باشد. | | | |

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

| نام و نام‌خانوادگي | سمت | تحصيلات/مدارک حرفه‌اي | اهم سوابق | ميزان مالكيت در سهام شركت |
|---|---|---|---|---|
| محسن شيخ محمدی | رئيس هيئت مديره | کارشناسی ارشد/ حسابداری | | ۰ |
| سهراب حقيقی | عضو هيئت مديره | کارشناسی ارشد/مديريت | | ۰ |
| تعداد جلسات كميته حسابرسي برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | ۹ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات كميته انتصابات برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | ۳ | جلسه مي باشد. |
| تعداد جلسات ساير كميته هاي تخصصي هيات مديره برگزار شده طي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | ۹ | جلسه مي باشد. |

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

| نام شركت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| آسياي آرام | ۱۴۸ | ۰ | ۱۴۸ |

**ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شركت و شركتهاي فرعي**

| نام شركت | تعداد سهام تحت تملک | درصد سهام تحت تملک | ميزان وثيقه بودن سهام تحت تملک |
|---|---|---|---|
| آسیای آرام | ۲۶۷,۳۶۵,۸۶۶ | ۸۶ | ۰ |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سرمايه گذاري غدير | سرمايه گذاري غدير | 10101306234 | سيدحجت اله طباطبائي كوپائي | سيدحجت اله طباطبائي كوپائي | 0080100139 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | |
| توسعه سرمايه و صنعت غدير | توسعه سرمايه و صنعت غدير | 10101788597 | سهراب حقيقي | سهراب حقيقي | 2909078191 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت | |
| گروه صنايع سيمان كرمان | گروه صنايع سيمان كرمان | 10630019476 | ماشاالله كامكار | ماشاالله كامكار | 0858830647 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي شيمي | |
| سيمان مازندران | سيمان مازندران | 10100665220 | محسن شيخ محمدي | محسن شيخ محمدي | 0323698344 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | حسابداري مالي | |
| سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان | سرمايه گذاري و توسعه صنايع سيمان | 10102593454 | فريدون رحماني | سام بيرانوند | 4072230146 | عضو هيئت مديره | موظف | دكترا | مديريت استراتژيک | |