

شرکت: ورزیران	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: کورز	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549901	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ورزیران
بند مقدمه 1. صورت های مالی شرکت ورزیران(سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1401 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت ورزیران(سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبردی ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبردی، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت وزیران(سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1401 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می شود، تعیین شده اند:

نحوه برخورد حسابرس

مسائل عمده حسابرسی

معاملات و مانده حساب های مربوط به اشخاص وابسته

- به شرح یادداشت توضیحی 1-4، طی سال مورد گزارش مبلغ 1,510 میلیارد ریال معادل 68 درصد از خالص فروش محصولات به اشخاص وابسته صورت گرفته است.
- به شرح یادداشت توضیحی 1-14، مانده دریافتنی های تجاری از اشخاص وابسته بالغ بر مبلغ 582 میلیارد ریال و معادل حدود 100 درصد کل دریافتنی های تجاری است. باتوجه به عمده بودن فروش محصولات و دریافتنی های تجاری مربوط، شناخت درآمد، و افشای معاملات و مانده حساب های مربوط به اشخاص وابسته، بعنوان مسائل عمده تعیین شده است.

• روش های حسابرسی برای فروش محصولات و دریافتنی های تجاری، شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست:

• مناسب بودن رویه حسابداری شرکت برای شناخت درآمد حاصل از فروش محصولات، مطابق با استاندارد حسابداری درآمدهای عملیاتی، ارزیابی شده است.

• طراحی و اجرای آزمون های کنترلی مربوط به شناخت درآمدهای عملیاتی، ارزیابی و اثربخشی کارکرد این کنترل ها آزمون شده است.

• تحقق و انعکاس صحیح درآمدهای عملیاتی با اجرای روش های زیر، مورد بررسی و ارزیابی قرار گرفته است:

-بررسی قراردادهای فی مابین.

-بررسی نرخ فروش محصول که مشابه سایر مشتریان بوده است.

-ارائه و افشای مناسب در صورت های مالی.

• قابلیت وصول مطالبات از طریق اخذ تاییدیه ها و بررسی صورت تطبیق حساب های فی مابین ارزیابی شده است.

• اجرای روش های تحلیلی به منظور نتیجه گیری کلی درباره سازگاری عناصر صورت های مالی.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 77 اساسنامه شرکت در خصوص ارسال نسخه ای از صورت جلسه هیئت مدیره در ارتباط با تعیین حدود اختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکت ها و متعاقبا ثبت آن در روزنامه رسمی کشور، رعایت نشده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 69 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص درج موضوعات مهم (شامل تقسیم سود) در دستور جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام سال مالی قبل تحت عنوان سایر موارد، پرداخت سود تقسیم شده مصوب طبق برنامه اعلام شده، افشای فوری معاملات با اشخاص وابسته، تعیین و تشکیل کمیته های حسابرسی، انتصابات و ریسک و تصویب منشور کمیته های مزبور و متعاقبا انجام وظایف مرتبط با آن، غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیئت مدیره، ارزیابی واحد حسابرسی داخلی توسط هیئت مدیره و تهیه و ارائه گزارش های واحد حسابرسی داخلی در رابطه با ارزیابی کنترل های داخلی شرکت به هیئت مدیره و بررسی آن توسط ایشان، ارزیابی اثربخشی هیئت مدیره و مدیرعامل، انتصاب دبیر هیئت مدیره توسط هیئت مدیره و انجام وظیفه زیر نظر رئیس هیئت مدیره و متعاقبا پیگیری مصوبات هیئت مدیره و تهیه گزارش اجرای مصوبات مذکور توسط ایشان و درج گزارش ها و اطلاعات تعیین شده در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش فعالیت هیئت مدیره حسب مورد، رعایت نگردیده است.
10. در رعایت الزامات مقرر در مفاد ماده 41 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 18 مهر 1401 هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش پایداری شرکت با رویکرد توسعه پایدار و ایجاد ساز و کاری برای سنجش و ارزیابی توان ایجاد ارزش در زمینه های مسائل مالی، اقتصادی، زیست محیطی و اجتماعی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. براساس بررسی های انجام شده، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت الزامات مقرر در دستورالعمل مذکور باشد، برخورد نکرده است.
11. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی های انجام شده و باتوجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، به استثنای عدم تشکیل کمیته حسابرسی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی در چارچوب چک لیست مذکور، برخورد نکرده است.
12. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس بررسی های انجام شده، ضمن عدم امکان کنترل بخشی از مفاد آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی مراجع ذیربط، این موسسه به استثنای مفاد مواد 35، 38 و 51 الزامات آیین نامه مذکور به ترتیب در خصوص اخذ مجوز از مدیریت راهبردی جهت امنیت فضای تولید و تبادل اطلاعات، تهیه برنامه های آموزشی و آموزش کارکنان و تدوین سیاست ها و رویه های شناسایی ارباب رجوع، به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

12 تیر 1402			
موسسه حسابرسی هوشیار ممیز			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/04/14 21:07:15		[Mansour Shahlaei [Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1402/04/14 21:11:32	800242	Mohammad Hosseiny [Manesh [Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1402/04/14 21:14:45	800824	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	مدیر موسسه هوشیار ممیز

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
(۴)	۲,۲۹۲,۷۳۵	۲,۲۰۶,۳۱۱	درآمدهای عملیاتی
۹	(۱,۸۶۵,۸۳۵)	(۱,۷۰۱,۳۸۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸	۴۳۶,۹۰۰	۵۰۴,۹۳۰	سود(زیان) ناخالص
(۵۱)	(۱۲۲,۳۷۱)	(۱۸۴,۴۲۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۷,۲۷۹	۸۵۵	۶۳,۰۹۱	سایر درآمدها
(۳,۰۸۷)	(۵۷۹)	(۱۸,۴۵۰)	سایر هزینه ها
۲۰	۳۰۴,۸۰۵	۳۶۵,۱۵۱	سود(زیان) عملیاتی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
هزینه های مالی	(۱۳۱,۰۳۹)	(۱۱۹,۷۹۳)	(۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۴۲۶	۲,۱۴۷	۲۴۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۱,۵۳۸	۱۸۷,۱۵۹	۲۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۱,۹۰۲)	(۲۸,۴۹۰)	(۱۲)
سالهای قبل	(۶,۵۴۳)	(۳,۷۶۵)	(۷۴)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰۳,۰۹۳	۱۵۴,۹۰۴	۳۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۰۳,۰۹۳	۱۵۴,۹۰۴	۳۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۱۵۳	۱۲۶	۲۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۱)	(۴۹)	(۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۰۲	۷۷	۳۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰۲	۷۷	۳۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰۲	۷۷	۳۲
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

--

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سود(زیان) خالص	۲۰۳,۰۹۳	۱۵۴,۹۰۴	۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۶۰,۷۷۵	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	(۱۲۰,۸۶۸)	۰	--
جمع	۱,۸۳۹,۹۰۷	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:			
سایر	(۱,۸۳۹,۹۰۷)	۰	--
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	(۱,۸۳۹,۹۰۷)	۰	--
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۰۳,۰۹۳	۱۵۴,۹۰۴	۳۱
توضیحات			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود که به سرمایه منتقل شده است.			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیر جاری					

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۴۳,۶۲۸	۶۷,۸۶۳	۶۲,۹۳۹	۲,۹۱۱				
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
دارایی‌های نامشهود	۳,۹۷۵	۳,۳۶۶	۲,۱۵۶	۲۲				
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰				
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۴۷۱	۱,۳۴۷	۳۹۳	۱۸				
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰				
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰				
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۰۴۹,۰۷۴	۷۲,۳۷۶	۶۵,۴۸۸	۲,۷۳۱				
دارایی‌های جاری								
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۸۷۶	۲۹,۱۲۶	۱۱,۶۷۷	(۵۶)				
موجودی مواد و کالا	۶۹۶,۳۵۸	۵۳۱,۹۸۵	۴۴۹,۵۴۵	۳۱				
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶۰۷,۵۵۳	۶۴۵,۸۵۷	۵۷۷,۲۱۰	(۶)				
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰				
موجودی نقد	۱۴۳,۳۸۰	۷۴,۰۴۶	۱۹,۱۰۰	۹۴				
	۱,۴۶۰,۰۶۷	۱,۳۸۱,۰۱۴	۱,۰۵۷,۵۳۲	۱۴				
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰				
جمع دارایی‌های جاری	۱,۴۶۰,۰۶۷	۱,۳۸۱,۰۱۴	۱,۰۵۷,۵۳۲	۱۴				
جمع دارایی‌ها	۳,۵۰۹,۱۴۱	۱,۳۵۳,۳۹۰	۱,۱۳۳,۰۲۰	۱۵۹				
حقوق مالکانه و بدهی‌ها								
حقوق مالکانه								
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹,۹۰۰				
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰				
صرف سهام	۰	۰	۰	۰				
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰				
اندوخته قانونی	۱۳,۱۵۴	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰۸				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغيير
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴۵۳,۳۸۲	۴۶۰,۵۳۶	۳۳۵,۶۳۲	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۶۵,۵۳۶	۴۸۲,۵۳۶	۲۵۷,۶۳۲	۴۱۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۱۳۰,۸۶۸	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰۸,۹۷۰	۸۴,۷۱۸	۶۴,۸۴۵	۳۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۳۹,۸۳۸	۸۴,۷۱۸	۶۴,۸۴۵	۱۷۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱۷,۹۴۰	۵۸,۰۷۴	۱۲۶,۹۳۶	۱۰۳
مالیات پرداختنی	۳۸,۴۴۵	۲۸,۴۹۰	۱۲,۵۲۸	۳۵
سود سهام پرداختنی	۳,۸۴۲	۷,۶۳۱	۶,۳۵۷	(۵۰)
تسهیلات مالی	۶۱۳,۴۶۸	۶۳۹,۹۰۴	۵۴۱,۳۹۲	(۳)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۰,۰۷۳	۶۲,۰۳۷	۱۳,۴۴۰	(۳۵)
	۸۱۳,۷۶۷	۷۸۶,۱۳۶	۷۰۰,۵۴۳	۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۱۳,۷۶۷	۷۸۶,۱۳۶	۷۰۰,۵۴۳	۴
جمع بدهی‌ها	۱,۰۴۳,۶۰۵	۸۷۰,۸۵۴	۷۶۵,۳۸۸	۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۵۰۹,۱۴۱	۱,۳۵۳,۳۹۰	۱,۱۳۳,۰۲۰	۱۵۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۶۳۲	۰	۲۵۷,۶۳۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۶۳۲	۰	۲۵۷,۶۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۱۵۴,۹۰۴		۱۵۴,۹۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۹۰۴	۰	۱۵۴,۹۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۹۰۴	۰	۱۵۴,۹۰۴
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰					۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر انداخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶۰,۵۳۶	۰	۴۸۲,۵۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۰۳,۰۹۳		۲۰۳,۰۹۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۱,۸۳۹,۹۰۷	۰			۱,۸۳۹,۹۰۷
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۳۹,۹۰۷	۰	۲۰۳,۰۹۳	۰	۲,۰۴۳,۰۰۰
سود سهام مصوب									(۶۰,۰۰۰)		(۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۹۸۰,۰۰۰		۰						(۱۴۰,۰۹۳)		۱,۸۳۹,۹۰۷
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			(۱,۸۳۹,۹۰۷)	۰	۰		(۱,۸۳۹,۹۰۷)
تخصیص به انداخته قانونی					۱۰,۱۵۴				(۱۰,۱۵۴)		۰
تخصیص به سایر انداخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۱۵۴	۰	۰	۰	۴۵۳,۳۸۲	۰	۲,۴۶۵,۵۳۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	جهت ارائه به حسابرس
نقد حاصل از عملیات	۲۶۴,۹۴۷	۱۲۵,۷۸۲	۱۱۱
پرداخت‌های نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۸,۴۹۰)	(۱۶,۲۹۳)	(۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۳۶,۴۵۷	۱۰۹,۴۸۹	۱۱۶
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۵۰۰	--
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۴,۴۳۸)	(۱۷,۴۸۹)	(۹۷)
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۸۹)	(۱,۱۵۳)	۱۴
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۵۹۵	۱,۶۲۸	(۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۲,۸۳۲)	(۱۶,۵۱۴)	(۱۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۰۲,۶۲۵	۹۲,۹۷۵	۱۱۸
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۵۳۲,۸۹۰	۹۳۱,۲۷۸	۶۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۵۱۳,۹۹۰)	(۸۴۶,۲۷۸)	(۷۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۹,۸۶۴)	(۱۱۶,۱۸۱)	(۲۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۴,۰۴۳)	(۶,۸۶۷)	(۱۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳۵,۰۰۷)	(۳۸,۰۴۸)	(۳۵۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۷,۶۱۸	۵۴,۹۳۷	۳۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۴,۰۴۶	۱۹,۱۰۰	۲۸۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۷۱۶	۱۹	۸,۹۳۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۴۳,۳۸۰	۷۴,۰۴۶	۹۴
معاملات غیرنقدی	۴۹,۷۴۸	۳۱,۸۵۹	۱۲۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
بیتومن انامل	کیلوگرم	۴۷۰,۷۰۵	۳۳۹,۶۹۰	۴۳
پرایمر	لیتر	۵,۶۷۳	۱۱,۲۵۰	(۵۰)
نوارپوشش لوله	مترمربع	۱۳۹,۴۱۵	۱۱۳,۴۷۱	۱۴
ماستیک اپوکسی	کیلوگرم	۱۳۷,۹۴۲	۱۳۹,۹۸۸	۶
فی پرن	کیلوگرم	۰	۵۸۲,۰۰۰	--
ورزفلکس	مترمربع	۳۳۷,۰۷۳	۳۱۳,۲۷۱	(۲۷)
فی پلاست	کیلو گرم	۱,۱۳۷,۰۱۷	۱,۳۵۱,۳۰۰	(۱۷)
پودر اپوکسی	کیلوگرم	۴۷۷,۰۳۹	۹۷۸,۶۷۷	(۵۱)
سایرماستیکها	کیلوگرم	۷۶۷,۲۵۷	۶۶۹,۳۴۷	۱۵
بیتوسیل انامل	کیلوگرم	۱۰۱,۵۳۰	۸۰۵,۷۳۹	(۸۷)
پرایمر بیتوسیل	لیتر	۸,۰۴۱	۳۳,۰۲۹	(۶۵)
نوارممبرین	مترمربع	۴۹,۵۶۰	۴۳,۷۶۱	۱۳
نواربیتوسیل	مترمربع	۷۴,۱۶۱	۲۰۸,۱۲۱	(۶۴)
رنگ های ساختمانی	کیلوگرم	۱۱,۳۶۷	۱۷,۱۹۶	(۳۴)
جمع		۳,۵۸۶,۷۸۰	۵,۵۷۵,۸۴۰	(۳۶)

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	null
نوارممبرین	مترمربع	۴۹,۲۵۲	۳۷,۳۰۵	۳۲
نواربیتوسیل	مترمربع	۱۰۹,۱۸۴	۱۷۵,۵۹۳	(۳۸)
نوارپوشش لوله	مترمربع	۱۱۶,۵۵۴	۱۲۰,۱۳۴	(۳)
پرایمر	لیتر	۵,۷۰۰	۱۱,۷۹۰	(۵۲)
بیتومن انامل	کیلوگرم	۴۸۲,۷۰۵	۳۶۷,۴۱۰	۳۱
فی پرن	کیلوگرم	۰	۵۸۲,۰۰۰	--

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	null
ورزفلکس	مترمربع	۲۳۱,۲۱۰	۳۳۸,۸۱۱	(۳۲)
فی پلاست	کیلو گرم	۱,۱۰۴,۵۱۷	۱,۳۴۶,۳۰۰	(۱۸)
ماستیک اپوکسی	کیلوگرم	۱۴۱,۸۳۹	۱۴۲,۰۵۵	۰
پودر اپوکسی	کیلوگرم	۴۷۵,۸۷۶	۹۷۰,۳۴۰	(۵۱)
سایر ماستیکها	کیلوگرم	۷۳۲,۵۰۰	۷۰۱,۲۹۴	۳
بیتوسیل انامل	کیلوگرم	۳۳۷,۲۶۶	۵۶۹,۵۰۳	(۴۱)
پرایمر بیتوسیل	لیتر	۱۴,۷۶۱	۱۶,۳۳۹	(۹)
رنگ های ساختمانی	کیلوگرم	۱۱,۷۸۳	۱۵,۱۳۴	(۲۲)
جمع		۳,۸۰۳,۱۴۷	۵,۳۹۳,۹۰۸	(۲۹)

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
بیتومن انامل	میلیون ریال	۶۴,۰۵۲	۳۷,۷۲۱	۷۰
پرایمر	میلیون ریال	۷,۰۱۶	۹,۶۰۳	(۲۷)
نوار پوشش لوله	میلیون ریال	۱۵,۶۸۷	۱۱,۳۸۰	۳۸
نوار بیتوسیل	میلیون ریال	۳۶,۰۲۳	۴۹,۵۵۱	(۲۷)
نوار ممبرین	میلیون ریال	۱۳۵,۸۸۹	۸۲,۱۴۶	۶۵
پرایمر بیتوسیل	میلیون ریال	۱۶,۳۵۷	۱۳,۱۲۲	۲۵
بیتوسیل انامل	میلیون ریال	۵۴,۷۷۹	۸۱,۲۵۸	(۳۳)
سایر ماستیکها	میلیون ریال	۱۲۹,۵۱۸	۱۰۴,۱۷۹	۲۴
پودر اپوکسی	میلیون ریال	۷۹۳,۵۴۳	۱,۰۶۰,۴۲۱	(۲۵)
ماستیک اپوکسی	میلیون ریال	۱۹۶,۹۶۱	۳۹,۷۳۰	۳۹۶
فی پلاست	میلیون ریال	۵۰۸,۷۵۰	۴۵۷,۶۳۷	۱۱
ورزفلکس	میلیون ریال	۳۴۳,۰۵۱	۱۸۸,۴۹۵	۳۹
فی پرن	میلیون ریال	۰	۱۵۰,۰۰۰	--

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
رنگ های ساختمانی	میلیون ریال	۵,۶۸۵	۷,۴۸۲	(۲۴)
جمع		۲,۲۰۶,۳۱۱	۲,۲۹۲,۷۳۵	(۴)

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
محمد شیشه بری	محمد شیشه بری	4431379134				نایب رئیس هیئت مدیره	موظف			☒
حسین عزیزی	حسین عزیزی	2909401235				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
محمد حسینی داویدجانی	محمد حسینی داویدجانی	3873197553				عضو هیئت مدیره	موظف			☒
هوشنگ میرآبی	هوشنگ میرآبی	4609040069				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
رامین خیاط صدیق	رامین خیاط صدیق	0046681620				عضو هیئت مدیره	موظف			☒