



اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه صنعتی سپاهان	سرمایه ثبت شده: 3,900,000
نماد: فسپا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271013	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۰,۳۲۳,۳۲۴	۲۴,۱۵۲,۲۵۱	۳۴,۸۰۹,۳۲۹	۲۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵,۴۶۸,۶۲۷)	(۲۲,۴۸۳,۵۲۶)	(۲۹,۵۱۹,۸۷۲)	(۱۳)
سود(زیان) ناخالص	۴,۸۵۴,۶۹۷	۱,۶۶۸,۷۲۵	۵,۲۸۹,۴۵۷	۱۹۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۶۸,۱۸۱)	(۳۹۴,۳۷۳)	(۶۶۵,۰۳۹)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۷۷,۷۰۰	۳۱۲,۴۸۴	۵۳۹,۱۷۹	۲۱
سایر هزینه‌ها	(۵۰,۴۸۳)	۰	(۱۲,۲۵۳)	--
سود(زیان) عملیاتی	۴,۶۱۳,۷۳۳	۱,۵۸۶,۸۳۷	۵,۱۴۱,۳۳۴	۱۹۱
هزینه های مالی	(۳۷۹,۳۰۶)	(۳۶۳,۴۶۰)	(۴۹۹,۱۸۲)	۲۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰۶,۳۳۸	۳۳۳,۶۰۳	۴۷۹,۶۷۲	۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۸۴۰,۸۶۵	۱,۶۵۵,۹۷۹	۵,۱۲۱,۸۲۴	۱۹۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۹۳۶,۸۰۶)	(۲۳۸,۹۰۸)	(۱۸۵,۶۳۱)	(۳۹۲)
سال‌های قبل	۰	۰	(۱۰۸,۱۶۰)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۰۴,۰۵۹	۱,۴۱۷,۰۷۱	۴,۸۳۸,۰۳۳	۱۷۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۹۰۴,۰۵۹	۱,۴۱۷,۰۷۱	۴,۸۳۸,۰۳۳	۱۷۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۹۴۱	۹۹۳	۱,۲۴۷	(۵)
غیرعملیاتی (ریال)	۷۳	۱۱۶	۱۴	(۳۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۰۱۴	۱,۱۰۹	۱,۲۶۱	(۹)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۰۱۴	۱,۱۰۹	۱,۲۶۱	(۹)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۰۰۱	۳۶۳	۱,۲۳۸	۱۷۶
سرمایه	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۹۰۴,۰۵۹	۱,۴۱۷,۰۷۱	۴,۸۲۸,۰۳۳	۱۷۶
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۹۰۴,۰۵۹	۱,۴۱۷,۰۷۱	۴,۸۲۸,۰۳۳	۱۷۶
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۳۸,۸۶۳	۶۴۰,۰۳۱	۴۰۰,۴۷۵	۱۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۰,۷۹۳	۳۹,۴۳۰	۱۷,۲۶۸	(۳۹)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۳۰۱,۹۱۹	۳۶۳,۴۳۷	۳۰۵,۹۱۹	۳۵۸
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۶۱,۵۷۳	۹۳۱,۸۷۸	۶۳۳,۶۶۳	۱۱۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۰۹,۷۳۰	۸۷۷,۳۳۳	۳۸,۱۹۳	(۱۹)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
				حسابرسی نشده
موجودی مواد و کالا	۸,۴۵۷,۴۸۹	۵,۸۷۴,۷۴۴	۵,۹۳۷,۳۳۶	۴۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۰۵۴,۴۰۹	۳,۰۲۸,۸۵۸	۳,۴۹۵,۴۱۴	۱۳۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶۸۳,۶۳۱	۳,۰۶۷,۶۸۷	۱,۹۴۶,۰۵۰	(۶۷)
موجودی نقد	۴۷۹,۴۴۳	۱,۶۴۴,۷۸۴	۱,۵۷۵,۱۳۴	(۷۱)
	۱۷,۳۸۴,۶۹۱	۱۳,۴۹۳,۳۹۵	۱۱,۹۸۲,۱۱۷	۳۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۷,۳۸۴,۶۹۱	۱۳,۴۹۳,۳۹۵	۱۱,۹۸۲,۱۱۷	۳۹
جمع دارایی‌ها	۱۹,۳۴۶,۳۶۴	۱۴,۴۳۵,۱۷۳	۱۳,۶۰۵,۷۷۹	۳۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۹۰,۳۱۸	۱۸,۰۶۴	۰	۴۰۰
اندوخته قانونی	۳۷۳,۱۹۴	۳۷۳,۱۹۴	۱۳۰,۰۰۰	۰
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	۷,۴۷۱,۷۶۲	۶,۴۹۳,۷۰۳	۷,۱۰۶,۸۶۴	۱۵
سهام خزانه	(۵۴۸,۰۷۳)	(۳۱۱,۶۰۴)	(۱۶۷,۱۰۰)	(۷۶)
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۳۸۶,۳۰۱	۱۰,۴۷۱,۳۵۷	۸,۳۶۹,۷۶۴	۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۸۷,۸۳۳	۵۵۶,۰۵۶	۳۶۷,۳۷۱	۳۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۸۷,۸۳۳	۵۵۶,۰۵۶	۳۶۷,۳۷۱	۳۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۷۶۳,۵۳۳	۱,۳۴۳,۷۳۹	۷۴۳,۵۸۷	۱۰۶
مالیات پرداختنی	۹۵۳,۸۳۹	۱۹۴,۶۵۸	۶۹۹,۵۹۶	۳۹۰
سود سهام پرداختنی	۱۲۰,۵۳۵	۱۵۵,۰۵۴	۷۶,۴۱۵	(۳۳)
تسهیلات مالی	۳,۰۳۴,۷۰۹	۱,۴۶۷,۶۰۹	۳,۱۳۷,۹۴۴	۱۰۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۰۰,۶۴۶	۳۳۶,۷۰۰	۳۳۱,۱۰۳	۱۱۳
	۷,۳۷۳,۳۴۱	۳,۳۹۷,۷۶۰	۳,۸۶۸,۶۴۴	۱۱۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷,۳۷۳,۳۴۱	۳,۳۹۷,۷۶۰	۳,۸۶۸,۶۴۴	۱۱۷
جمع بدهی‌ها	۸,۰۶۰,۰۶۳	۳,۹۵۳,۸۱۶	۴,۳۳۶,۰۱۵	۱۰۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۹,۳۴۶,۲۶۴	۱۴,۴۲۵,۱۷۳	۱۳,۶۰۵,۷۷۹	۳۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداختة قانونی	سایر انداخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۱۰۶,۸۶۴	(۱۶۷,۱۰۰)	۸,۳۶۹,۷۶۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۱۰۶,۸۶۴	(۱۶۷,۱۰۰)	۸,۳۶۹,۷۶۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴,۸۲۸,۰۳۳		۴,۸۲۸,۰۳۳
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۲۸,۰۳۳	۰	۴,۸۲۸,۰۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۲۸,۰۳۳	۰	۴,۸۲۸,۰۳۳
سود سهام مصوب									(۳,۶۰۰,۰۰۰)		(۳,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۳,۶۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة									(۸۰۳,۳۰۰)	(۸۰۳,۳۰۰)	
فروش سهام خزانة			۰	۱۸,۰۶۴					۶۵۸,۷۹۶		۶۷۶,۸۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰	۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به انداخته قانونی					۲۴۲,۱۹۴				(۲۴۲,۱۹۴)		۰
تخصیص به سایر انداخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۸,۰۶۴	۲۷۲,۱۹۴	۰	۰	۰	۶,۴۹۲,۷۰۳	(۳۱۱,۶۰۴)	۱۰,۴۷۱,۳۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳,۹۰۴,۰۵۹		۳,۹۰۴,۰۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۰۴,۰۵۹	۰	۳,۹۰۴,۰۵۹
سود سهام مصوب									(۲,۹۲۵,۰۰۰)		(۲,۹۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة									(۲۵۴,۳۸۹)	(۲۵۴,۳۸۹)	(۲۵۴,۳۸۹)
فروش سهام خزانة				۷۲,۲۵۴					۱۱۷,۹۳۰		۱۹۰,۱۷۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰	۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به انداخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر انداخته‌ها						۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۰,۳۱۸	۳۷۲,۱۹۴	۰	۰	۰	۷,۴۷۱,۷۶۲	(۵۴۸,۰۷۳)	۱۱,۳۸۶,۲۰۱

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:						
نقد حاصل از عمليات	۹۹,۳۵۱	(۳,۸۷۷,۵۷۴)	۴,۷۰۹,۶۶۹	--		
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۷,۶۳۵)	(۴۰۹,۴۹۳)	(۷۸۵,۵۳۵)	۵۷		
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷۸,۳۸۴)	(۳,۳۸۷,۰۶۷)	۳,۹۲۴,۱۳۴	۹۸		
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:						
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷۱,۳۳۴)	(۳۹۹,۷۶۴)	(۳۰۴,۰۰۱)	۴۳		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۲۳	۰	۰	--		
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱۳,۱۹۷)	(۱۷,۶۴۹)	--		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰			
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳,۱۳۹,۴۸۳)	۰	(۵۶,۵۱۸)	--		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۸۶۸,۷۷۶	۳,۵۳۳,۰۳۳	۳,۸۷۱,۰۳۰	(۴۷)		
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۸۴,۷۱۹)	(۱,۵۵۳,۵۳۳)	(۳,۷۴۱,۴۴۹)	۶۹		
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۹۸,۹۰۹	۹۵,۴۴۴	۹۵,۴۴۴	۴		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۷۶,۳۳۵	۸۳,۴۶۶	۱۳۳,۳۵۹	۳۵۱		
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۷۴۸,۴۱۷	۱,۸۴۴,۴۴۰	(۳۰,۷۸۴)	(۵۹)		
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۷۰,۰۳۳	(۱,۴۴۳,۶۳۷)	۳,۸۹۳,۳۵۰	--		
جریانهای نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:						
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۱۹۰,۱۷۴	۴۹۱,۹۹۹	۶۵۸,۷۹۶	(۶۱)		
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۳۵۴,۳۸۹)	(۶۵۵,۲۵۴)	(۸۰۳,۳۰۰)	۴۶		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۵,۸۶۶,۹۸۹	۷,۷۰۳,۳۳۷	۷,۷۹۷,۵۶۰	(۳۴)		
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴,۳۹۹,۸۸۹)	(۵,۹۹۳,۰۶۶)	(۸,۴۵۷,۸۹۵)	۲۸		
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۷۹,۳۰۶)	(۳۶۳,۴۶۰)	(۴۹۹,۱۸۳)	۲۳		
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰		
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰		

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده		حسابرسی نشده		حسابرسی شده		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰		۰		۰		۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰		۰		۰		۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰		۰		۰		۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰		۰		۰		۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲,۹۵۹,۵۱۹)		(۴۶۶,۹۱۶)		(۲,۵۳۱,۳۶۱)		(۵۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۸۳۵,۸۴۰)		۷۱۷,۵۳۰		(۳,۸۲۵,۳۸۳)		--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۱۶۵,۸۰۷)		(۷۳۵,۰۹۷)		۶۷,۹۶۸		(۶۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۶۴۴,۷۸۴		۱,۵۷۵,۱۳۴		۱,۵۷۵,۱۳۴		۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۶۵		(۳۹۷)		۱,۶۸۳		--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۷۹,۴۴۳		۸۴۹,۷۴۰		۱,۶۴۴,۷۸۴		(۴۴)
معاملات غیرنقدی	۰		۰		۰		۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰							
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	مبلغ تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	نرخ فروش
فروش داخلی:																			
انواع لوله گازی و صنعتی	تن	۱۶۵,۹۶۸	سایر	۹۴,۸۱۳	۲۲,۴۲۲,۱۵۰	۱۳۶,۲۲۵	۱۲۶,۰۳۷	۲۵۴,۳۵۷,۷۸۹	۳۲,۰۴۵,۸۸۹	(۳۷,۴۰۸,۱۹۹)	۴,۶۳۷,۶۹۶	۸۳,۶۲۹	۷۵,۷۶۱	۲۵۴,۵۵۹,۳۰۶	۲۶,۸۶۱,۷۶۰	۳۳۲,۴۱۷,۵۲۷	۴,۴۴۴,۲۲۲	۳۴۹,۰۸۱,۹۷۵	۴۰۴,۱۴۵,۱۷۳
انواع قوطی و پروفیل ها	تن	۰	سایر	۲۴۴	۵۸,۴۲۱	۱۰۱	۲۶۷	۳۳۷,۶۳۶,۷۰۴	۶۳,۴۴۹	(۵۶,۱۰۵)	۷,۳۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر		۰	سایر	۳۷۰	۷۱,۰۱۱	۲۸	۳۵۱	۱,۹۱۴,۹۴۰,۱۷۱	۶۷۳,۱۴۴	(۷۱,۹۸۳)	۶۰۰,۱۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلی				۹۵,۴۲۷	۲۲,۵۵۲,۵۸۲	۱۳۶,۳۷۴	۱۲۶,۶۵۵		۳۳,۷۸۱,۴۸۲	(۵۷,۵۳۶,۲۸۷)	۵,۳۴۵,۱۹۵	۸۳,۶۲۹	۷۵,۷۶۱	۲۶,۸۶۱,۷۶۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۲,۴۱۷,۵۲۷	۴,۴۴۴,۲۲۲	۳۴۹,۰۸۱,۹۷۵	۴۰۴,۱۴۵,۱۷۳
فروش صادراتی:																			
محصول صادراتی	تن	۰	سایر	۷,۳۹۶	۱,۵۶۴,۰۲۱	۰	۸,۸۴۰	۲۱۸,۰۵۸,۱۴۵	۱,۹۳۷,۶۳۴	(۱,۹۰۳,۶۰۱)	۲۴,۰۲۳	۰	۹,۸۹۶	۳۳۲,۱۱۴,۵۹۳	۳,۲۸۶,۶۰۶	۲۳۰,۷۷۱	(۲,۹۵۵,۸۳۵)	۰	۰

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	میان و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
				تعداد فروش	مبلغ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد تولید	تعداد فروش	مبلغ فروش	نرخ فروش
جمع فروش صادراتی				۷,۳۹۶	۱,۵۶۴,۰۲۱	۰	۸,۸۴۰			۱,۹۳۷,۶۳۴	(۱,۹۰۳,۶۰۱)	۳۴,۰۳۳	۰	۹,۸۹۶			۳,۲۸۶,۶۰۶	(۲,۹۵۵,۸۳۵)	۳۳۰,۷۷۱	۰	۰		۰		۰	
درآمد ارائه خدمات:																										
محصولات اجرتی	تن	۰	سایر	۱۴,۲۶۰	۳۵,۶۴۸	۲۰,۳۴۴	۳۰,۰۶۷	۴,۹۹۳,۹۳۰	۱۰۰,۲۱۳	(۷۹,۹۸۴)	۲۰,۳۲۹	۱۶,۶۵۹	۱۶,۱۶۷	۱۰,۸۲۱,۹۲۱	۱۷۴,۹۵۸	(۹۵,۲۵۵)	۷۹,۷۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات				۱۴,۲۶۰	۳۵,۶۴۸	۲۰,۳۴۴	۳۰,۰۶۷		۱۰۰,۲۱۳	(۷۹,۹۸۴)	۲۰,۳۲۹	۱۶,۶۵۹	۱۶,۱۶۷		۱۷۴,۹۵۸	(۹۵,۲۵۵)	۷۹,۷۰۳	۰	۰						۰	
سایر						۰					۰	۰				۰										
جمع				۱۱۷,۰۸۳	۳۴,۱۵۳,۲۵۱	۱۵۶,۷۱۸	۱۵۵,۵۶۳	۳۴,۸۰۹,۳۳۹	۳۹,۵۱۹,۸۷۳	(۵,۲۸۹,۴۵۷)	۹۹,۲۸۸	۱۰۱,۸۲۴		۳۰,۳۲۳,۲۳۴	(۲۵,۴۶۸,۶۳۷)	۴,۸۵۴,۶۹۷	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۲,۹۶۳,۲۷۹	۱۴۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰		۸,۶۰۱,۰۵۰			

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۷,۳۸۲,۵۳۸	۱۰,۰۸۵,۸۰۹	۱۶,۰۵۱,۱۷۹	۲۹,۶۰۴,۰۵۲	۳۴,۸۰۹,۳۳۹	۳۰,۳۲۳,۲۳۴	۱۳,۹۶۳,۳۷۹	۵۸,۶۰۱,۰۵۰
مبلغ بهای تمام شده	(۶,۳۳۹,۶۶۹)	(۸,۹۴۲,۸۳۲)	(۱۱,۲۷۶,۰۶۵)	(۲۴,۲۳۴,۲۷۷)	(۲۹,۵۱۹,۸۷۳)	(۲۵,۴۶۸,۶۳۷)	(۱۲,۷۸۲,۷۸۳)	(۴۸,۰۰۵,۹۲۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

حفظ کیفیت محصولات و حفظ تنوع محصول جزء لاینفک اهداف و برنامه های راهبردی شرکت می باشد

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در پیش بینی سه ماه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ بر اساس شرایط بازار تعیین شده است
نرخ فروش محصولات	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات در بودجه سال ۱۴۰۳ بر ساسا شرایط بازار، نرخ تورم و نرخ ارز تعیین شده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۷,۵۰۲,۹۰۹	۳۳,۹۶۸,۲۸۱	۱۳,۴۱۴,۵۹۵	۴۴,۷۳۰,۲۰۸
دستمزدمستقیم تولید	۶۹۶,۳۷۸	۵۸۸,۶۱۰	۲۸۴,۶۶۵	۹۵۰,۸۷۴
سربارتولید	۱,۴۹۷,۴۹۷	۱,۵۳۳,۹۱۸	۶۳۱,۱۴۹	۳,۵۳۰,۸۱۶
جمع	۳۹,۶۹۶,۸۸۴	۳۶,۰۸۰,۸۰۹	۱۳,۳۳۰,۴۰۹	۴۸,۲۱۱,۸۹۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۹,۶۹۶,۸۸۴	۳۶,۰۸۰,۸۰۹	۱۳,۳۳۰,۴۰۹	۴۸,۲۱۱,۸۹۸
خالص موجودی کالای درجریان ساخت	۳۰۳,۶۱۷	(۵۹۱,۵۳۲)	(۴۱۳,۱۳۲)	(۷۳,۰۳۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰
بهای تمام شده کلای تولید شده	۲۹,۹۰۰,۵۰۱	۲۵,۴۸۹,۲۸۷	۱۲,۹۰۷,۲۸۷	۴۸,۱۳۸,۸۶۳
موجودی کلای ساخته شده اول دوره	۱,۵۰۰,۵۴۲	۲,۵۲۳,۷۸۹	۳,۵۶۷,۸۰۳	۳,۶۹۳,۳۰۷
موجودی کلای ساخته شده پایان دوره	(۲,۵۲۳,۷۸۹)	(۲,۵۶۷,۸۰۳)	(۳,۶۹۳,۳۰۷)	(۳,۸۲۵,۲۴۵)
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۲۸,۸۷۸,۲۵۳	۲۴,۴۴۴,۲۷۳	۱۲,۷۸۲,۷۸۳	۴۸,۰۰۵,۹۲۵
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۶۴۱,۶۱۸	۱,۰۲۴,۳۵۴	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۹,۵۱۹,۸۷۳	۲۵,۴۶۸,۶۲۷	۱۲,۷۸۲,۷۸۳	۴۸,۰۰۵,۹۲۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورده بهای تمام شده سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۱۹ بر اساس اخرسن نرخ خرید ورق از بورس کالا و بازار تعیین شده است.
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد شرکت از پیش بینی بودجه سال ۱۴۰۳ بر اساس افزایش نرخ خرید مواد اولیه شرایط بازار و نرخ تورم سال آینده پیش بینی شده است
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۰											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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	موجودی پایان دوره
انواع لوله گازی و صنعتی	تن	۱۱,۵۶۳	۳۱۷,۴۶۰,۵۳۱	۳,۵۱۴,۴۹۶	۸۳,۶۲۹	۳۰۷,۲۸۴,۰۱۷	۲۵,۲۹۰,۵۷۱	۱,۳۰۰	۳۳۷,۰۱۳,۰۷۷	۳۳۸,۱۱۷	۸۳,۹۳۸	۲۹۵,۶۳۵,۵۹۳	۱۱,۵۵۴
قوطی پروفیل	تن	۲	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶	۰	۰	۰	۱,۷۸۰	۳۳۹,۳۴۶,۶۲۹	۵۸۶,۳۳۷	۱,۶۹۹	۳۳۹,۱۰۵,۹۳۵	۸۳
سایر	تن	۳۱	۳۱۹,۰۶۴,۵۱۶	۶,۷۹۱	۳	۳۴۸,۶۶۶,۶۶۷	۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴
خدمات اجرتی	تن	۲۷۷	۳,۹۹۲,۷۸۰	۱,۱۰۶	۱۶,۶۵۹	۵,۸۶۳,۸۹۷	۹۷,۶۷۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۸۷	۵,۸۸۴,۶۶۱	۷۴۹
جمع کل				۳,۵۲۳,۷۸۹			۲۵,۴۸۹,۲۸۷			۱,۰۲۴,۳۵۴		۲۵,۴۶۸,۶۲۷	

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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	موجودی پایان دوره
انواع لوله گازی و صنعتی	تن	۱۱,۵۵۴	۳۰۵,۴۳۲,۱۲۵	۳,۵۲۸,۹۶۳	۴۰,۰۰۰	۳۳۲,۶۸۲,۱۷۵	۱۲,۹۰۷,۲۸۷	۰	۰	۰	۳۱۹,۵۶۹,۵۷۵	۱۲,۷۸۲,۷۸۳	۱۱,۵۵۴
قوطی پروفیل	تن	۸۳	۳۳۱,۱۰۸,۴۳۴	۲۷,۴۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳
سایر	تن	۳۴	۳۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴
خدمات اجرتی	تن	۷۴۹	۴,۷۰۰,۹۳۵	۳,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴۹
جمع کل				۳,۵۶۷,۸۰۳			۱۲,۹۰۷,۲۸۷			۰		۱۲,۷۸۲,۷۸۳	

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

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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	موجودی پایان دوره
انواع لوله گازی و صنعتی	تن	۱۱,۵۵۴	۳۱۴,۸۶۴,۸۹۵	۳,۶۳۷,۹۴۹	۱۲۵,۰۰۰	۳۳۱,۹۹۳,۱۵۹	۴۸,۱۳۸,۸۶۳	۰	۰	۰	۳۳۱,۰۷۵,۳۴۵	۴۸,۰۰۵,۹۲۵	۱۱,۵۵۴

شرح محصول	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		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
قوطی پروفیل	تن	۸۲	۵۷۲,۰۷۲,۲۸۹	۴۷,۴۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	تن	۳۴	۲۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات اجرتی	تن	۷۴۹	۴,۷۰۰,۹۳۵	۳,۵۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۳,۶۹۶,۷۸۹	۴۸,۱۲۸,۸۶۳			۰			۴۸,۰۰۵,۹۳۵			۳,۸۲۹,۷۲۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ورق (کویل)آهن	تن	۱۲,۰۷۲	۲۰۱,۶۱۳,۴۷۸	۲,۶۳۵,۶۹۳	۸۵,۹۵۶	۲۸۸,۸۴۸,۸۵۲	۲۴,۸۲۸,۲۹۲	۸۷,۱۰۳	۲۷۵,۱۷۱,۷۰۵	۲۳,۹۶۸,۲۸۱	۱۱,۹۳۶	۲۹۳,۱۱۶,۲۱۷	۳,۴۹۵,۷۰۴
جمع مواد اولیه داخلی				۲,۶۳۵,۶۹۳			۲۴,۸۲۸,۲۹۲			۲۳,۹۶۸,۲۸۱			۳,۴۹۵,۷۰۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲,۶۳۵,۶۹۳			۲۴,۸۲۸,۲۹۲			۲۳,۹۶۸,۲۸۱			۳,۴۹۵,۷۰۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ورق (کویل)آهن	تن	۱۱,۹۳۶	۲۹۳,۱۱۶,۲۱۷	۳,۴۹۵,۷۰۴	۴۱,۲۰۰	۳۰۳,۷۰۱,۳۱۱	۱۲,۵۱۲,۴۹۴	۴۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۶۴,۸۷۵	۱۲,۴۱۴,۵۹۵	۱۲,۱۲۶	۳۷۳,۷۷۷,۴۶۵	۳,۵۹۳,۶۰۳
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۴۹۵,۷۰۴			۱۲,۵۱۲,۴۹۴			۱۲,۴۱۴,۵۹۵			۳,۵۹۳,۶۰۳
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۳,۴۹۵,۷۰۴			۱۲,۵۱۲,۴۹۴			۱۲,۴۱۴,۵۹۵			۳,۵۹۳,۶۰۳

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

شرح	واحد	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال	مقدار	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
ورق (کویل)آهن	تن	۱۲,۱۲۶	۲۷۳,۷۷۷,۴۶۵	۳,۵۹۳,۶۰۳	۱۴۹,۳۵۰	۳۱۱,۵۳۴,۴۸۳	۴۶,۵۲۷,۶۷۵	۱۴۵,۰۰۰	۳۰۸,۴۸۴,۱۹۳	۴۴,۷۳۰,۳۰۸	۱۷,۴۷۶	۳۰۸,۴۸۴,۳۰۷	۵,۳۹۱,۰۷۰
جمع مواد اولیه داخلی				۳,۵۹۳,۶۰۳			۴۶,۵۲۷,۶۷۵			۴۴,۷۳۰,۳۰۸			۵,۳۹۱,۰۷۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳۱۷,۶۴۳	۱۳۶,۵۴۳	۵,۷۲۸,۹۰۸	۲,۴۴۹,۵۹۳	۵,۷۲۸,۹۰۸	۲,۴۴۹,۵۹۳	۵,۷۲۸,۹۰۸	۲,۴۴۹,۵۹۳
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۸,۳۴۴	۱۲,۰۵۶	۲۸,۳۴۴	۱۲,۰۵۶	۲۸,۳۴۴	۱۲,۰۵۶	۲۸,۳۴۴	۱۲,۰۵۶
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۷۴	۴	۷۴	۴	۷۴	۴	۷۴	۴
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»									
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.									

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تشریح تاثیر طرح در فعالیت‌های آتی شرکت
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	--	--	--

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
	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	درصد مالکیت	بهای تمام شده
شرکت بورس کالای ایران	۰	۴۴۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۷۶۴	۰	۴۴۱	۸۰	۸۰	۲,۶۶۰	۰	۴۴۱	۸۰	۸۰	۰	۰	۴۴۱
بانک خاورمیانه	۱	۱۲۹,۷۳۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۳,۰۰۰	۱	۱۲۹,۷۳۳	۳۰۰	۳۰۰	۹۵,۳۴۹	۰	۱۲۹,۷۳۳	۳۰۰	۳۰۰	۰	۱	۱۲۹,۷۳۳
شرکت بین المللی خطوط ولوله پارس	۳	۳۸۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۲	۳۸۴	۰	۰	۰	۰	۳۸۴	۰	۰	۰	۳	۳۸۴
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۷,۶۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نوردلوله پروفیل سپاهان	۹۹	۱۲۹,۸۹۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۷۹,۶۱۶	۹۹	۱۲۹,۸۹۶	۰	۰	۰	۰	۱۲۹,۸۹۶	۰	۰	۰	۹۹	۱۲۹,۸۹۶
ساخته های فلزی اصفهان	۹۰	۱۷,۱۹۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۹,۹۹۰	۹۰	۱۷,۱۹۸	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۹۸	۰	۰	۰	۹۰	۱۷,۱۹۸
شرکت بارآهن سپاهان	۶۰	۵۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۶۰	۵۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰	۵۴,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند(ETF)	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
نوع دوم کارا	۰	۵۳,۹۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(ETF)	۰	۱۶۰,۳۹۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نصیم	۰	۶۵,۴۵۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۰	۱۸,۲۵۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیر سرمایه بیدار	۰	۳۳,۱۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپیدما	۰	۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۳۰
فروش ضایعات عادی	۵۲۹,۱۷۹	۳۷۷,۷۰۰	۱۹۱,۵۵۲	۰
درآمد(هزینه) ناشی از تسعیر ارز	۰	۰	۰	۰
جمع	۵۲۹,۱۷۹	۳۷۷,۷۰۰	۱۹۱,۵۵۲	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۳۰۲/۱۲/۳۰
هزینه ناشی از تسعیر ارز	۱۲,۲۵۲	۵۰,۴۸۳	۰	۰
جمع	۱۲,۲۵۲	۵۰,۴۸۳	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
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	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۴۶۷,۶۰۹	۳,۰۳۴,۷۰۹	۰	۰	۰	۳,۰۳۴,۷۰۹	۰	۳۷۹,۳۰۶		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰		
جمع		۱,۴۶۷,۶۰۹	۳,۰۳۴,۷۰۹			۰	۳,۰۳۴,۷۰۹	۰	۳۷۹,۳۰۶		
			انتقال به دارایی							۰	
			هزینه مالی دوره							۳۷۹,۳۰۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی							
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت				بلند مدت
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۳,۰۳۴,۷۰۹	۳,۲۳۸,۱۸۰		۰		۰	۳,۲۳۸,۱۸۰	۰	۳۷,۹۲۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰								۰	
جمع		۳,۰۳۴,۷۰۹	۳,۲۳۸,۱۸۰				۰	۳,۲۳۸,۱۸۰	۰	۳۷,۹۲۱	
انتقال به دارایی										۰	

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)					مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی						
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت			
								هزینه مالی دوره	۳۷,۹۲۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد منابع تامین مالی شرکت درسال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰								
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			ریالی		
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۳,۳۳۸,۱۸۰	۴,۰۰۵,۸۱۶		۰	۰	۳۶۸,۵۵۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	
جمع		۳,۳۳۸,۱۸۰	۴,۰۰۵,۸۱۶		۰		۳۶۸,۵۵۲	
			انتقال به دارایی					
			هزینه مالی دوره					
							۳۶۸,۵۵۲	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

دریافت تسهیلات مالی از بانکها جهت خرید مواد اولیه

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

دریافت تسهیلات مالی از بانکها جهت خرید مواد اولیه

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۲۵۱,۳۱۸	۱۶,۶۰۹	۰	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت	۱۲۲,۲۵۹	۳۸۵,۹۱۷	۷۷,۱۸۳	۷۷,۰۵۹
سود سهام	۹۵,۴۴۲	۸۹,۳۳۷	۰	۸۹,۳۳۷
جمع	۴۶۹,۰۲۱	۴۹۱,۷۵۳	۷۷,۱۸۳	۱۶۶,۳۸۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
درآمد حاصل از تسعیر ارز	۱,۷۲۱	۴۶۵	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۹۳۰	۱۴,۱۳۰	۴,۷۰۷	۱۸,۸۲۷
جمع	۱۰,۶۵۱	۱۴,۵۹۵	۴,۷۰۷	۱۸,۸۲۷

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
---------------------------------------	--	------------------------------	-----------------------------------	--

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
۶,۴۹۲,۷۰۳	۲,۴۱۴,۰۱۶	۴,۸۲۸,۰۳۳	۲,۹۲۵,۰۰۰	۵۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه نمایندگی ها و کانال فروش و توسعه تنوع محصولات و همچنین تغییر شرایط فروش با توجه به شرایط بازار و همچنین صادرات
برآورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	توسعه نمایندگی ها و کانال فروش و توسعه تنوع محصولات و همچنین تغییر شرایط فروش با توجه به شرایط بازار و همچنین صادرات نرخ اعمال شده ۴۷۰۰۰۰ ریال در جدول تحلیل حساسیت ارزی ، نرخ ارز نيمانی می باشد که در حال حاضر نیز تغییر محسوسی نداشته است . ضمنا برآورد سود سال ۱۴۰۲ با توجه به عملکرد شرکت فاقد تغییر محسوس می باشد .

سایر توضیحات با اهمیت

توسعه نمایندگی های فروش ، حفظ کیفیت محصولات و ایجاد ارزش افزوده برای شرکت و سهامداران
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»