

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: بازرگانی و تولیدی مرجانکار	سرمایه ثبت شده: 673,597
نماد: کمرجان (دکمرجان)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549508	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1401/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	بازرگانی و تولیدی مرجانکار
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر ماه 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 34 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استاندارد های حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استاندارد های حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر ماه 1401 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، در برگرفته اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31 صورت‌های مالی 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 مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه 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.
8. مورد عدم رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار، دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران و آیین نامه ماده 13 قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه، پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع ظرف مهلت قانونی می‌باشد.
9. کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور باشد، برخورد نکرده است.
10. دستورالعمل حاکمیت شرکتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. به مواردی با اهمیت که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور برخورد نگردیده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مواردی از قبیل عدم طراحی نرم افزار با رویکرد مبتنی برخطر و عدم اجرای برنامه های مستمر برای آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت قوانین ومقررات یاد شده برخورد نکرده است.

13 بهمن 1401

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1401/11/13 12:01:23	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک مؤسسه کاربرد تحقیق
1401/11/13 12:03:32		Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign	مدیر مؤسسه کاربرد تحقیق

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۲۵	۴۸۲,۹۵۷	۶۰۴,۶۳۷	درآمدهای عملیاتی
(۳۹)	(۲۴۹,۰۶۰)	(۲۴۵,۲۱۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱	۲۳۳,۸۹۷	۲۵۹,۴۳۷	سود (زیان) ناخالص
(۸)	(۶۹,۴۷۹)	(۷۵,۰۰۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۳۴۵	۴۴۰	۱,۹۵۹	سایر درآمدها
--	۰	(۵۵۸)	سایر هزینه‌ها
۱۳	۱۶۴,۸۵۸	۱۸۵,۸۳۳	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
(۳۳)	۲۶,۶۰۷	۱۷,۹۱۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۲)	۶,۶۳۳	۶,۴۷۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶	۱۹۸,۰۸۸	۲۱۰,۲۱۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۳)	(۳۰,۶۳۳)	(۳۴,۶۰۷)	سال جاری
--	۰	(۲,۵۴۸)	سال‌های قبل
۳	۱۶۷,۴۶۵	۱۷۳,۰۶۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳	۱۶۷,۴۶۵	۱۷۳,۰۶۰	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۲	۲۰۲	۲۲۶	عملیاتی (ریال)
(۲۷)	۴۸	۳۵	غیرعملیاتی (ریال)
۴	۲۵۰	۲۶۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۴	۲۵۰	۲۶۱	سود (زیان) پایه هر سهم

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۵۷	۲۴۹	۳
سرمایه	۶۷۳,۵۹۷	۶۷۳,۵۹۷	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
سود (زیان) خالص	۱۷۳,۰۶۰	۱۶۷,۴۶۵	۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۶۰۳,۵۹۷	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۶۰۳,۵۹۷	--
سود (زیان) جامع سال	۱۷۳,۰۶۰	۷۷۱,۰۶۳	(۷۸)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۶۳,۴۴۷	۷۶۱,۹۵۴	۷۳,۳۹۹	۱۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های نامشهود	۳,۳۸۳	۳,۵۸۹	۱,۶۳۰	(۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۶	۳۰	۲۶	۲۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۹۱,۵۶۶	۹۱,۶۵۴	۱,۰۱۸	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۵۷,۴۳۳	۸۵۷,۲۳۷	۷۶,۰۷۳	۱۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹,۹۱۹	۲,۲۵۷	۲,۱۱۹	۳۳۹
موجودی مواد و کالا	۷۳,۶۲۱	۷۷,۵۸۴	۲۱,۱۶۰	(۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶۱,۹۵۰	۶,۳۰۳	۲,۱۱۹	۸۹۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۶,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۳۵	(۷۲)
موجودی نقد	۹,۱۴۵	۱۴,۳۲۱	۲۳,۸۹۸	(۳۶)
	۱۹۰,۶۳۵	۲۳۰,۲۶۵	۱۸۰,۷۳۱	(۱۷)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۹۰,۶۳۵	۲۳۰,۲۶۵	۱۸۰,۷۳۱	(۱۷)
جمع دارایی‌ها	۱,۱۴۸,۰۶۷	۱,۰۸۷,۴۹۳	۲۵۶,۸۰۴	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۷۳,۵۹۷	۶۷۳,۵۹۷	۷۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۴,۹۶۹	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۴,۰۲۶	۱۵,۳۷۳	۷,۰۰۰	۵۶
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	۲۵۱,۸۵۰	۱۹۵,۲۱۹	۹۹,۱۳۷	۳۹
سهام خزانه	(۶۰,۳۲۶)	(۳۹,۹۹۸)	(۹,۹۹۹)	(۱۰۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه	۸۹۴,۱۱۶	۸۵۴,۱۹۱	۱۶۶,۱۲۸	۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱,۱۰۲	۳۳,۴۰۳	۱۶,۰۱۶	۸۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۱,۱۰۲	۳۳,۴۰۳	۱۶,۰۱۶	۸۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱۳,۷۵۰	۱۳۰,۷۶۵	۳۷,۸۳۴	(۱۳)
مالیات پرداختنی	۳۴,۶۰۸	۳۵,۰۸۰	۲۳,۹۲۶	(۱)
سود سهام پرداختنی	۵۷,۲۳۵	۳۹,۶۰۹	۶,۴۷۱	۴۴
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷,۲۵۶	۵,۴۴۴	۶,۴۳۹	۳۳
	۳۱۳,۸۴۹	۳۱۰,۸۹۸	۷۴,۶۶۰	۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۱۳,۸۴۹	۳۱۰,۸۹۸	۷۴,۶۶۰	۱
جمع بدهی‌ها	۳۵۳,۹۵۱	۳۳۳,۳۰۱	۹۰,۶۷۶	۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۱۴۸,۰۶۷	۱,۰۸۷,۴۹۳	۲۵۶,۸۰۴	۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹,۱۳۷	(۹,۹۹۹)	۱۶۶,۱۲۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۹,۱۳۷	(۹,۹۹۹)	۱۶۶,۱۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									۱۶۷,۴۶۵		۱۶۷,۴۶۵
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 مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۴۶۵	۰	۱۶۷,۴۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۴۶۵	۰	۱۶۷,۴۶۵
سود سهام مصوب									(۶۳,۰۰۰)		(۶۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۰۳,۵۹۷		۰			۰	۰		۰		۶۰۳,۵۹۷
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									(۱۹,۹۹۹)	(۱۹,۹۹۹)	(۱۹,۹۹۹)
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸,۳۷۳				(۸,۳۷۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۶۷۳,۵۹۷	۰	۰	۰	۱۵,۳۷۳	۰	۰	۰	۱۹۵,۲۱۹	(۳۹,۹۹۸)	۸۵۴,۱۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۱۷۳,۰۶۰		۱۷۳,۰۶۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۰۶۰	۰	۱۷۳,۰۶۰
سود سهام مصوب									(۱۰۷,۷۷۶)		(۱۰۷,۷۷۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه									(۷۰,۷۱۰)	(۷۰,۷۱۰)	(۷۰,۷۱۰)
فروش سهام خزانه										۴۰,۳۸۲	۴۰,۳۸۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۴,۹۶۹								۴,۹۶۹
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸,۶۵۳				(۸,۶۵۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۶۷۳,۵۹۷	۰	۰	۴,۹۶۹	۳۴,۰۲۶	۰	۰	۰	۲۵۱,۸۵۰	(۶۰,۳۳۶)	۸۹۴,۱۱۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۰۱,۸۴۳	۵۹,۵۴۳	۲۳۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۷,۶۳۷)	(۱۹,۴۶۹)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۶۴,۲۱۵	۴۰,۰۷۴	۳۱۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۶۷۵	۱,۳۴۵	۱۹۵
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱۸,۶۶۶)	(۹۵,۹۹۰)	(۲۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۳۴)	(۲,۲۲۷)	۶۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۶)	(۴)	(۵۰)
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	۹۴,۰۰۰	۲۳,۰۳۵	۳۰۸
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۲۱,۶۰۰)	--
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	۳۵	۶۸	(۴۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷,۹۱۴	۲۶,۶۰۷	(۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۷۸۲)	(۶۸,۸۶۶)	۹۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۶۰,۴۳۳	(۲۸,۷۹۲)	--
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	۴۵,۳۵۱	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۷۰,۷۱۰)	(۱۹,۹۹۹)	(۲۵۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۶۹,۹۷۶	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۹۰,۱۵۰)	(۲۹,۸۶۳)	(۲۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۶۵,۵۰۹)	۲۰,۱۱۵	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵,۰۷۶)	(۸,۶۷۷)	۴۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۴,۳۲۱	۳۳,۸۹۸	(۳۸)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹,۱۴۵	۱۴,۳۲۱	(۳۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۶۰۳,۵۹۷	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
				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 داخلی:																			
تیغه ۱۰	قالب	۰	هیئت مدیره	۹,۶۵۸,۱۹۹	۹,۶۵۸,۱۹۹	۹,۱۶۹	۸۸,۵۶۰	(۴۳,۴۶۱)	۴۵,۰۹۹	۸,۶۷۷,۴۶۱	۸,۶۷۷,۴۶۱	۸,۶۷۷,۴۶۱	۱۰,۶۸۰	۹۳,۶۷۱	(۵۱,۷۹۴)	۴۰,۸۷۷	۱۰,۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۳۹	۱۴۴,۹۳۰

[illegible]

نوع کالا		واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
					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
سایر					۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع					۳۷,۰۰۲,۳۳۷	۳۶,۹۹۱,۴۱۲		۴۸۲,۹۵۷	(۳۴۹,۰۶۰)	۲۳۳,۸۹۷	۳۷,۰۰۸,۴۹۴	۳۷,۰۱۸,۲۱۹		۶۰۴,۶۳۷	(۳۴۵,۲۱۰)	۲۵۹,۴۲۷	۳۷,۰۴۷,۶۹۰	۳۷,۰۴۸,۸۹۰		۷۹۲,۵۸۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۷۵,۵۴۴	۸۵,۲۸۸	۱۱۷,۴۳۴	۳۲۸,۵۰۶	۴۸۲,۹۵۷	۶۰۴,۶۳۷	۷۹۲,۵۸۲
مبلغ بهای تمام شده	(۷۵,۰۳۷)	(۶۳,۲۳۲)	(۷۴,۹۱۰)	(۱۰۷,۱۱۳)	(۲۴۹,۰۶۰)	(۳۴۵,۲۱۰)	(۴۵۲,۸۲۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولید و فروش طبق روال عادی با ظرفیت کامل انجام می شود.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	پیش بینی رشد ۳۰ الی ۳۵ درصد نرخ فروش محصولات
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
مواد مستقیم مصرفی	۳۳,۰۰۹	۳۸,۱۱۶	۳۹,۷۲۱
دستمزد مستقیم تولید	۶۶,۰۳۴	۱۳۰,۶۰۳	۱۴۴,۷۳۳
سربار تولید	۱۶۴,۳۹۸	۱۸۵,۱۶۸	۲۶۹,۱۶۰
جمع	۲۵۳,۳۳۱	۳۴۳,۸۸۷	۴۵۳,۶۱۳
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع هزینه های تولید	۲۵۳,۳۳۱	۲۴۳,۸۸۷	۴۵۳,۶۱۳
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	(۱,۸۹۶)	(۱,۰۴۳)	(۷۹۴)
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۵۱,۴۳۵	۳۴۳,۸۴۴	۴۵۳,۸۱۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۲,۳۷۵	۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۳۷۵)	(۹)	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴۹,۰۶۰	۳۴۵,۳۱۰	۴۵۳,۸۲۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۴۹,۰۶۰	۳۴۵,۳۱۰	۴۵۳,۸۲۸

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	افزایش ۵۰ درصدی بهای مواد مستقیم مصرفی افزایش ۲۰ درصدی دستمزد مستقیم و افزایش ۳۸ درصدی هزینه های سربار
«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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰														
		موجودی 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
تیغه ۸	قالب	۰	۰	۰	۲۹,۰۰۰	۴,۹۶۶	۱۴۴	۰	۰	۰	۴,۹۶۶	۲۹,۰۰۰	۱۴۴	۰	۰	۰
تیغه ۱۰	قالب	۰	۰	۰	۸,۶۷۷,۴۶۱	۵,۹۶۹	۵۱,۷۹۶	۰	۰	۰	۵,۹۶۹	۸,۶۷۷,۴۶۱	۵۱,۷۹۶	۰	۰	۰
تیغه ۱۳	قالب	۰	۰	۰	۳۳۷,۸۵۰	۷,۱۷۷	۱,۷۰۷	۰	۰	۰	۷,۱۷۵	۱,۶۹۸	۱,۶۹۸	۱,۲۰۰	۷,۵۰۰	۹
تیغه ۱۵	قالب	۰	۰	۰	۲۶,۰۹۶,۹۳۴	۹,۵۵۶	۳۴۹,۳۹۰	۰	۰	۰	۹,۵۵۶	۲۶,۰۹۶,۹۳۴	۳۴۹,۳۹۰	۰	۰	۰
تیغه ۲۰	قالب	۰	۰	۰	۱۱۰,۶۸۰	۱۱,۹۷۱	۱,۳۳۵	۰	۰	۰	۱۱,۹۷۱	۱۱۰,۶۸۰	۱,۳۳۵	۰	۰	۰
بلوک ۲۰	قالب	۰	۰	۰	۱,۶۱۸,۳۷۳	۱۹,۸۷۷	۳۲,۱۶۷	۰	۰	۰	۱۹,۸۷۷	۱,۶۱۸,۳۷۳	۳۲,۱۶۷	۰	۰	۰
بلوک ۲۵	قالب	۰	۰	۰	۳۳۸,۲۹۶	۲۶,۵۰۱	۶,۳۱۵	۰	۰	۰	۲۶,۵۰۱	۳۳۸,۲۹۶	۶,۳۱۵	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰													
		موجودي اول دوره				توليد			تعديلات			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	
خرپاي فلزي	کیلو گرم	۱۰,۹۲۵	۳۱۷,۳۹۱	۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۲۵	۳۱۷,۳۹۱	۲,۳۷۵	۰	۰
جمع کل				۲,۳۷۵			۳۴۳,۸۴۴			۰			۳۴۵,۲۱۰		۹

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰													
		موجودي اول دوره				توليد			تعديلات			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	
تیغه ۸	قالب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تیغه ۱۰	قالب	۰	۰	۰	۰	۸,۲۳۹	۸۴,۴۵۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۵۰,۰۰۰	۸,۲۳۹	۸۴,۴۵۰	۰	۰
تیغه ۱۳	قالب	۱,۳۰۰	۷,۵۰۰	۹	۰	۹,۹۰۵	۱,۳۴۸	۰	۰	۰	۱۳۷,۳۰۰	۹,۸۸۲	۱,۲۵۷	۰	۰
تیغه ۱۵	قالب	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۹۰	۳۳۷,۶۷۳	۰	۰	۰	۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۰	۳۳۷,۶۷۳	۰	۰
تیغه ۲۰	قالب	۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۲۹	۱,۱۵۷	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۱۶,۵۲۹	۱,۱۵۷	۰	۰
بلوک ۲۰	قالب	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۳۶	۲۵,۰۵۴	۰	۰	۰	۹۱۳,۱۹۰	۲۷,۴۳۶	۲۵,۰۵۴	۰	۰
بلوک ۲۵	قالب	۰	۰	۰	۰	۳۶,۵۷۶	۳,۲۳۷	۰	۰	۰	۸۸,۵۰۰	۳۶,۵۷۶	۳,۲۳۷	۰	۰
خرپاي فلزي	کیلو گرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۹			۴۵۳,۸۱۹			۰			۴۵۳,۸۲۸		۰

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	

شرح	واحد	ریال	میلیون ریال	ریال دوره قبل و اول شهری به ۰۹/۳۰/۱۳۹۱			میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	شرح			
				مصرف							خرید طی دوره		
				موجودی اول دوره							موجودی پایان دوره		
				مقدار	نرخ	مبلغ					مقدار	نرخ	مبلغ
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال			
مواد اولیه داخلی:													
خاک	تن	۳۱۱,۸۷۱	۳۲۱,۰۱۷	۴۶,۸۳۷	۳۱۰,۱۴۴	۱۴۶,۵۸۴	۴۵,۴۶۲	۱۹۹,۴۸۰	۱۸۹,۴۸۸	۳۷,۷۹۹	۳۲۳,۵۳۵	۱۶۸,۹۴۳	۵۴,۴۹۰
میلگرد	کیلو گرم	۱۱,۴۶۴	۳۷,۶۵۳	۳۱۷	۰	۰	۰	۱۱,۱۰۲	۲۸,۵۵۳	۳۱۷	۳۶۲	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی			۴۷,۱۴۴	۴۵,۴۶۲			۴۵,۴۶۲			۳۸,۱۱۶			۵۴,۴۹۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی			۰	۰			۰			۰			۰
جمع کل			۴۷,۱۴۴	۴۵,۴۶۲			۴۵,۴۶۲			۳۸,۱۱۶			۵۴,۴۹۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:													
خاک	تن	۳۳۲,۵۳۵	۱۶۸,۹۴۳	۵۴,۴۹۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۵۴۰	۶۳,۵۶۲	۲۰۱,۳۳۹	۱۹۷,۲۸۴	۳۹,۷۳۱	۴۳۱,۱۹۶	۱۸۳,۵۹۹	۷۷,۳۳۱
میلگرد	کیلو گرم	۳۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی				۵۴,۴۹۰			۶۳,۵۶۲			۳۹,۷۳۱			۷۷,۳۳۱
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۵۴,۴۹۰			۶۳,۵۶۲			۳۹,۷۳۱			۷۷,۳۳۱

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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	رشد ۵۰ درصدی قیمت مواد اولیه
«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

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
۴۳,۷۸۰	۲۸,۳۷۴	۳۲,۰۸۴	۱۰۹,۵۸۱	۸۵,۵۹۹	۴۵,۰۲۸	هزینه حقوق و دستمزد
۹,۵۷۶	۶,۵۰۴	۷۵۹	۱۸,۷۲۰	۱۴,۳۰۴	۱۰,۶۰۶	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۳۲,۶۳۹	۱۲,۲۵۳	۳۴,۷۶۳	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۳,۰۱۷	۱,۵۱۱	۰	۲۹,۰۴۶	۶,۱۱۵	۲۰,۴۱۲	هزینه مواد مصرفی
۵,۰۰۰	۴,۲۱۹	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۵۷۵	۳۸۱	۹	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۳۸,۱۸۰	۳۴,۱۱۶	۳۶,۶۳۷	۸۸,۱۷۴	۶۶,۸۹۷	۵۳,۴۸۹	سایر هزینه ها
۱۰۰,۱۳۸	۷۵,۰۰۵	۶۹,۴۷۹	۲۶۹,۱۶۰	۱۸۵,۱۶۸	۱۶۴,۳۹۸	جمع

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | پیش بینی گردد در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ هزینه های عمومی و اداری شرکت حدود ۳۰ درصد افزایش یابد.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۰۸	۱۲۳	۱۲۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۷	۱۷	۱۷

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
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 ریالی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالتهای 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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
	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

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 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۴۴۰	۱,۹۵۹	۱,۶۴۰
جمع	۴۴۰	۱,۹۵۹	۱,۶۴۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
هزینه های جذب نشده	۰	۵۵۸	۷۳۰
جمع	۰	۵۵۸	۷۳۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	بلند مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰			۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	
انتقال به دارایی									
			هزینه مالی دوره					۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ریالی	ارزی					
		بلند مدت	کوتاه مدت		معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۰	۰	۰			۰	۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به این که شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار فاقد هر گونه تسهیلات مالی بوده و برنامه ای برای افزایش سرمایه ندارد، منابع مالی آن صرفا از محل فروش محصولات تأمین می گردد.

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

با توجه به این که شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار فاقد هر گونه تسهیلات مالی بوده و برنامه ای برای افزایش سرمایه ندارد، لذا هزینه مالی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ نمی توان متصور بود.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده	۲۶,۶۰۷	۱۷,۹۱۴	۸,۰۰۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۲۶,۶۰۷	۱۷,۹۱۴	۸,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود سپرده	۰	۰	۰
سایر	۶,۶۲۳	۶,۴۷۸	۴۰
جمع	۶,۶۲۳	۶,۴۷۸	۴۰

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
۱۹۵,۲۱۹	۱۶,۷۴۶	۱۶۷,۴۶۵	۱۰۷,۷۷۶	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	برنامه شرکت ادامه تولید با ظرفیت کامل می باشد
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت در حال حاضر روند عادی فعالیت تولید و فروش خود را به صورت مستمر انجام می دهد
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	10102258090	حمیدرضا آزادی	حمیدرضا آزادی	2259681557	عضو هیئت مدیره	موظف			☒
سرمایه گذاری سپه	سرمایه گذاری سپه	10101296740	کریم جعفرنژاد	کریم جعفرنژاد	5049678889	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒
سرمایه گذاری ساختمانی سپه	سرمایه گذاری ساختمانی سپه	10101127873	محمدامین کیان ارثی	محمدامین کیان ارثی	0492586349	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	10320188853	فریبرز مسعودی	فریبرز مسعودی	0532211911	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف			☒
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	10102823179		فرشید مشایخ	0453743951	عضو هیئت مدیره	غیر موظف			☒