

شرکت: ماداکتو استیل کرد	سرمایه ثبت شده: 405,000
نماد: فمک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271006	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	ماداکتو استیل کرد
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت ماداکتو استیل کرد (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1402 و صورت‌های سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. الزامات استانداردهای حسابداری در خصوص تسعیر ارز تسهیلات مالی دریافتی و سایر پرداختنی‌ها (یادداشت‌های توضیحی 3-21 و 1-23) در تاریخ صورت‌های مالی رعایت نشده است. مضافاً اینکه به شرح یادداشت توضیحی 3-11، دارایی‌های در جریان تکمیل شرکت به مبلغ 3ر144 میلیارد ریال عمدتاً مربوط به ماشین آلات خریداری شده از شرکت جی سی آر ایتالیا می‌باشد که به دلیل عدم حضور کارشناسان شرکت مزبور، تاکنون راه اندازی نگردیده است و در شرایط موجود، با توجه به گذشت زمان و مستهلک شدن دارایی‌های مزبور در طی سنوات گذشته، احتساب ذخیره استهلاک از این بابت ضروری است. اصلاح صورت‌های مالی از بابت موارد فوق، موجب افزایش زیان خالص، زیان انباشته پایان دوره، تسهیلات مالی دریافتی و سایر پرداختنی‌ها هریک به ترتیب به مبلغ 318 میلیارد ریال، 347 میلیارد ریال، 271 میلیارد ریال و 11 میلیارد ریال و کاهش سود انباشته اول دوره و دارایی‌های ثابت از بابت استهلاک انباشته هر یک به ترتیب به مبلغ 29 میلیارد ریال و 65 میلیارد ریال خواهد شد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. ابهام با اثر عمده بر وضعیت مالی
به شرح یادداشت توضیحی 4-31، شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی دارای مبلغ 78 میلیارد ریال بدهی احتمالی از بابت جرائم تسهیلات دریافتی از بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران می‌باشد که بر اساس نامه شماره 2247 مورخ 16/01/1402 در صورت پرداخت اقساط در سررسیدهای مقرر، مشمول بخشودگی خواهد شد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، در بر گیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. به نظر این موسسه، "سایر اطلاعات" حاوی تحریف بااهمیت به شرح مورد مندرج در بند 3 این گزارش می‌باشد.

سایر موارد

7. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به شرکت‌های ثبت شده پذیرفته شده نزد سازمان فرابورس ایران توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به مواردی حاکمی از عدم رعایت ضوابط و مقررات مزبور، برخورد نشده است.
8. موارد عدم رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغی مورخ 11/02/1402) به شرح ذیل می‌باشد:
- ارائه اقرار نامه توسط هیأت مدیره به کمیته انتصابات در ارتباط با موارد مندرج در ماده 4 دستورالعمل مزبور.
- اعلام قبولی سمت عضویت در کمیته انتصابات و پذیرش تعهدات و مسئولیت‌های آن توسط هیأت مدیره به صورت مکتوب به کمیته انتصابات.
- تشکیل کمیته ریسک.
- به روز رسانی و مستند سازی مهارت‌ها و آگاهی‌های هیأت مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی و ارائه اقرار نامه در این ارتباط.
- کسب دانش لازم در زمینه حقوقی توسط اعضای هیأت مدیره.
- افشای اطلاعات مندرج در ماده 37 دستورالعمل مزبور شامل مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه‌ای اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل و سایر موضوعات مندرج در ماده مزبور، در تارنمای رسمی شرکت و یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت.
- ارائه گزارش پایداری در پایگاه اینترنتی.
9. کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست ابلاغی مورد بررسی قرار گرفته و با توجه به محدودیت‌های ذاتی و کنترل‌های داخلی، عمده موارد مندرج در چک لیست مزبور، رعایت نشده است.

1402آبان28

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/08/28 16:35:10	911946	[Siavash Mehdi pour Roshan [Sign	شریک موسسه ایران مشهود
1402/08/28 16:39:03		[Alireza Atoufi [Sign	مدیر موسسه ایران مشهود

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۱۰,۴۳۸	۵۷۷,۱۹۹	۱,۳۹۲,۳۱۴	۱۱۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۸۶,۴۵۶)	(۶۰۴,۷۱۳)	(۱,۲۳۶,۲۶۷)	(۱۱۳)
سود(زیان) ناخالص	(۷۶,۰۱۸)	(۳۷,۵۱۴)	۵۶,۰۴۷	(۱۷۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۵۸۳)	(۲۵,۲۸۱)	(۵۳,۸۲۹)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۰,۳۰۱	۶,۸۸۶	۳۷,۵۹۸	۳۴۰
سایر هزینه‌ها	(۱,۰۳۳)	(۱,۱۳۳)	(۶,۳۵۰)	۱۰
سود(زیان) عملیاتی	(۸۳,۳۳۱)	(۴۷,۰۴۱)	۳۳,۴۶۶	(۷۵)
هزینه های مالی	(۹۹,۷۱۶)	(۱۳۱,۷۶۷)	(۲۰۷,۱۴۱)	۱۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۲۸۷	۳,۲۴۶	۶,۷۹۰	۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۷۸,۷۵۰)	(۱۶۵,۵۶۳)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۷۸,۷۵۰)	(۱۶۵,۵۶۳)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱۷۸,۷۵۰)	(۱۶۵,۵۶۳)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	(۳۰۳)	(۱۱۶)	۸۳	(۷۵)
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۳۸)	(۲۹۳)	(۴۹۵)	۱۹
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۴۴۱)	(۴۰۹)	(۴۱۲)	(۸)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۴۴۱)	(۴۰۹)	(۴۱۲)	(۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۴۴۱)	(۴۰۹)	(۴۱۲)	(۸)
سرمایه	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۱۷۸,۷۵۰)	(۱۶۵,۵۶۳)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۸)
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	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	(۱۷۸,۷۵۰)	(۱۶۵,۵۶۳)	(۱۶۶,۸۸۵)	(۸)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۳۵۱,۴۹۳	۱۰,۴۱۴,۳۴۹	۷,۳۱۵,۹۲۷	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	•
دارایی‌های نامشهود	۲,۰۰۱,۵۳۰	۱,۹۹۷,۱۹۴	۱,۳۳۸,۷۱۲	•
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	•	•
دریافتنی‌های بلندمدت	•	•	•	•
دارایی مالیات انتقالی	•	•	•	•
سایر دارایی‌ها	•	۴,۷۳۷	۲,۳۵۸	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۲,۳۵۳,۰۲۳	۱۲,۴۱۶,۳۷۰	۸,۵۵۶,۹۹۷	(۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۸,۰۵۶	۳۴,۶۷۶	۴۵,۷۱۶	۱۳۵
موجودی مواد و کالا	۷۷۷,۵۱۷	۳۸۷,۷۷۳	۳۷۴,۴۲۱	۱۰۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۳,۳۷۰	۴۱۳,۳۹۹	۱۰۰,۹۶۷	(۹۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	۰
موجودی نقد	۱۴۳,۱۹۳	۳,۱۸۰	۳۱,۷۸۵	۴,۳۷۱
	۱,۰۶۰,۱۳۶	۸۶۸,۰۳۸	۵۹۱,۸۸۹	۲۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۶۰,۱۳۶	۸۶۸,۰۳۸	۵۹۱,۸۸۹	۲۳
جمع دارایی‌ها	۱۳,۴۱۳,۱۵۹	۱۳,۲۸۴,۳۹۸	۹,۱۴۸,۸۸۶	۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۳,۴۴۴	۱۳,۴۴۴	۱۳,۴۴۴	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	(۱۳۹,۱۶۷)	۳۹,۵۸۳	۳۳۹,۱۴۸	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۷۸,۳۷۷	۴۵۷,۰۳۷	۶۴۶,۵۹۲	(۳۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۵۳۳,۷۰۱	۳,۷۵۰,۸۸۴	۴,۱۵۸,۷۵۳	(۳۳)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶,۳۹۸	۳۸,۸۷۷	۳۰,۰۷۸	۴۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۵۷۹,۹۹۹	۳,۷۸۹,۷۶۱	۴,۱۷۸,۸۳۰	(۳۳)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۰۴,۵۸۲	۵۶۴,۰۷۳	۴۵۹,۶۱۰	۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۸۸۲	۲۲,۰۶۵	۳,۴۳۰	(۹۶)
تسهیلات مالی	۹,۴۲۸,۸۸۱	۸,۱۸۵,۰۴۳	۳,۸۵۹,۸۶۶	۱۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۲۰,۵۲۸	۲۶۵,۲۳۹	۱,۵۵۸	۹۶
	۱۰,۵۵۴,۸۸۲	۹,۰۳۷,۵۱۰	۴,۲۲۳,۴۶۴	۱۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۵۵۴,۸۸۲	۹,۰۳۷,۵۱۰	۴,۲۲۳,۴۶۴	۱۷
جمع بدهی‌ها	۱۲,۱۳۴,۸۸۲	۱۲,۸۲۷,۲۷۱	۸,۵۰۲,۲۹۴	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳,۴۱۲,۱۵۹	۱۳,۲۸۴,۲۹۸	۹,۱۴۸,۸۸۶	۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۴۴	۰	۰	۰	۲۲۹,۱۴۸	۰	۶۴۶,۵۹۲
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	۴۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۴۴	۰	۰	۰	۲۲۹,۱۴۸	۰	۶۴۶,۵۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۶۶,۸۸۵)		(۱۶۶,۸۸۵)
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	(۱۶۶,۸۸۵)	۰	(۱۶۶,۸۸۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰		۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۶,۸۸۵)	۰	(۱۶۶,۸۸۵)
سود سهام مصوب									(۲۲,۶۸۰)		(۲۲,۶۸۰)
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

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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۰۵,۰۰۰	•	•	•	۱۲,۴۴۴	•	•	•	۳۹,۵۸۳	•	۴۵۷,۰۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۱۷۸,۷۵۰)		(۱۷۸,۷۵۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۷۸,۷۵۰)	•	(۱۷۸,۷۵۰)
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	•		•						•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۰۵,۰۰۰	•	•	•	۱۲,۴۴۴	•	•	•	(۱۳۹,۱۶۷)	•	۳۷۸,۳۷۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده			حسابرسی شده		حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:								
نقد حاصل از عملیات	۲۷۸,۶۴۴	۸,۴۱۰	۳۵,۱۹۰	۳,۲۱۲				
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷۸,۶۴۴	۸,۴۱۰	۳۵,۱۹۰	۳,۲۱۲				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:								
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی شده			حسابرسی شده			حسابرسی شده			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۳,۳۲۸)			(۴,۳۰۷)			(۱۸,۳۶۶)			(۶۷۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۳۴۵)			۰			۰			--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۲۸۷			۳,۲۴۶			۶,۷۹۰			۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۴,۳۸۶)			(۱,۰۶۱)			(۱۱,۵۷۶)			(۳,۱۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴۴,۳۵۸			۷,۳۴۹			۳۳,۶۱۴			۳,۲۲۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:										
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰			۰			۰			۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵۹,۴۴۳)			(۱۷۴)			(۲۶,۰۷۵)			(۳۴,۰۶۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۳,۶۱۹)			۰			(۲۴,۰۹۹)			--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰			۰			۰			۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰			۰			۰			۰
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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
برداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
برداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۲۳,۱۸۳)	(۲,۰۴۵)	(۲,۰۴۵)	(۹۸۵)
حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰۵,۲۴۵)	(۲,۲۱۹)	(۵۲,۲۱۹)	(۴,۶۴۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳۹,۰۱۳	۵,۱۳۰	(۲۸,۶۰۵)	۳,۶۱۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۱۸۰	۳۱,۷۸۵	۳۱,۷۸۵	(۹۰)
اثثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۴۲,۱۹۳	۳۶,۹۱۵	۳,۱۸۰	۳۸۵
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
لایال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایال 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 طلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

[illegible]

نوع کالا	واحد	طرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذارى	دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهى به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						برآورد دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
				تعداد فروش	مبلغ فروش	توليد	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ توليد	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ توليد	سود ناخالص	توليد	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ توليد	سود ناخالص	توليد	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
جمع فروش صادراتى				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
درآمد ارائه خدمات:																							
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
ساير						۰																	
جمع				۱,۱۵۴,۰۸۹	۵۷۷,۱۹۹	۲,۵۹۷,۸۴۹	۳,۶۱۶,۳۱۳	۱,۲۹۳,۳۱۴	(۱,۲۳۶,۲۶۷)	۵۶,۰۴۷	۲,۱۵۵,۸۵۳	۲,۰۷۶,۶۵۶	۱,۳۱۰,۴۳۸	(۱,۲۸۶,۴۵۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰					

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مى 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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۹۴۵	۵۰,۹۶۷	۵۸۶,۱۸۲	۱,۴۳۶,۴۱۳	۱,۲۹۳,۳۱۴	۱,۲۱۰,۴۳۸	۱,۸۶۰,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۵۲۳)	(۲۵,۶۰۲)	(۵۷۱,۵۱۹)	(۱,۲۳۲,۴۸۶)	(۱,۲۳۶,۲۶۷)	(۱,۲۸۶,۴۵۶)	(۱,۵۶۹,۶۲۶)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تفكيك تعرفه واردات استيل كورد سوارى و بارى ، انجام مراحل قانونى افزايش تعرفه واردات محصول ،كاهش بهای تمام شده محصول ، توليد انبوه و افزايش ظرفيت، استفاده از مواد اوليه داخلي (مفتول)،افزايش سرمايه و صادرات محصول

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی میشود نرخ فروش محصولات حدودا ۶۲۰ هزار ريال در هر کیلوگرم باشد.
------------------	--	---

بهای تمام شده

کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مى باشد

شرح	سال مالی منتهى به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهى به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقيم مصرفى	۶۸۲,۴۱۱	۹۰۷,۵۰۳	۱,۰۸۸,۳۷۸

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱
دستمزد مستقیم تولید	۱۴۳,۴۳۳	۱۱۸,۸۲۵	۱۱۸,۸۲۶
سربار تولید	۳۸۹,۹۹۹	۳۳۸,۹۷۱	۳۶۳,۴۳۳
جمع	۱,۳۱۶,۸۳۳	۱,۳۴۵,۳۹۹	۱,۵۶۹,۶۳۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۳۱۶,۸۳۳	۱,۳۴۵,۳۹۹	۱,۵۶۹,۶۳۶
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۵,۱۵۹	(۳۳,۶۸۳)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۳۲۱,۹۹۱	۱,۳۳۳,۶۱۶	۱,۵۶۹,۶۳۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۳۱,۲۶۳	۱۰۶,۹۸۷	۱۶۳,۱۴۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۰۶,۹۸۷)	(۱۶۳,۱۴۷)	(۱۶۳,۱۴۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۳۳۶,۲۶۷	۱,۳۸۶,۴۵۶	۱,۵۶۹,۶۳۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۳۳۶,۲۶۷	۱,۳۸۶,۴۵۶	۱,۵۶۹,۶۳۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱	با توجه به افزایش تولید به تبع آن عوامل بهای تمام شده افزایش خواهد یافت.
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											
		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
استیل کورد	کیلوگرم	۲۰۳,۷۹۶	۵۳۴,۹۷۱	۱۰۶,۹۸۷	۲,۱۵۵,۸۵۳	۶۳۳,۷۷۹	۱,۳۴۳,۶۱۹	(۵)	۶۰۰,۰۰۰	(۳)	۲,۰۷۶,۶۵۶	۶۱۹,۴۸۴	۱,۳۸۶,۴۵۶
جمع کل				۱۰۶,۹۸۷			۱,۳۴۳,۶۱۹			(۳)			۱,۳۸۶,۴۵۶

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱											
		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
استیل کورد	کیلوگرم	۲۸۲,۹۸۷	۵۷۶,۵۱۸	۱۶۳,۱۴۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۲۰۹	۱,۵۶۹,۶۳۶	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۲۰۹	۱,۵۶۹,۶۳۶

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۶ 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	بهای تمام شده - میلیون ریال
جمع کل				۱۶۳,۱۴۷			۱,۵۶۹,۶۲۶			۰			۱,۵۶۹,۶۲۶

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

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
سایر	کیلو	۷,۳۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۱۹	۳۲,۰۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۱	۳۲,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۷۸	۷,۰۰۲
مفتول فولادی پر کربن با قطر ۵.۵ میلیمتر	تن	۳۱۱	۳۴۷,۱۵۶,۳۹۸	۷۳,۲۵۰	۳,۶۱۴	۳۳۹,۶۶۷,۶۸۱	۱,۱۹۱,۴۱۹	۲,۵۸۱	۳۳۹,۰۶۴,۳۱۶	۸۷۵,۱۲۵	۳۸۹,۵۴۴
جمع مواد اولیه داخلی				۸۰,۵۶۹			۱,۲۲۳,۴۸۰			۹۰۷,۵۰۳	۳۹۶,۵۴۶
مواد اولیه وارداتی:											
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰	۰
جمع کل				۸۰,۵۶۹			۱,۲۲۳,۴۸۰			۹۰۷,۵۰۳	۳۹۶,۵۴۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۶ 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	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:											
سایر	کیلو	۷,۰۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۲	۳۲,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۷۸	۳۲,۳۷۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۷۸	۷,۰۰۲
مفتول فولادی پر کربن با قطر ۵.۵ میلیمتر	تن	۱,۲۴۴	۳۱۳,۱۳۸,۲۶۴	۳۸۹,۵۴۴	۳,۳۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۰۰	۲,۳۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۰۰۰	۳۸۹,۵۴۴
جمع مواد اولیه داخلی				۳۹۶,۵۴۶			۱,۰۸۸,۳۷۸			۱,۰۸۸,۳۷۸	۳۹۶,۵۴۶
مواد اولیه وارداتی:											
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰	۰
جمع کل				۳۹۶,۵۴۶			۱,۰۸۸,۳۷۸			۱,۰۸۸,۳۷۸	۳۹۶,۵۴۶

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پیش بینی میشود نرخ خرید مواد اولیه داخلی حدودا ۳۲۰ هزار ریال باشد.
«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 مغروضات 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۳۳,۷۴۱	۹۶,۹۴۲	۹۸,۶۴۲	۲۷,۴۷۷	۱۸,۸۸۳	۳۰,۰۰۰
هزینه استهلاک	۹۶,۵۰۵	۹۵,۹۸۲	۱۱۷,۴۳۰	۸۸۳	۲۱۱	۳۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۰,۳۸۷	۸,۷۰۵	۱۰,۰۰۰	۳۲۳	۹۶	۱۰۰
هزینه مواد مصرفی	۵۷,۴۱۱	۵۳,۱۳۶	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۰۶۲	۰	۳,۰۰۰
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	۳۳,۸۰۸	۳۴,۶۶۴	۳۶,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۳۴	۱,۳۰۰
سایر هزینه ها	۶۸,۳۴۷	۶۰,۵۴۲	۴۹,۸۵۰	۳۲,۱۸۴	۱۵,۲۶۸	۱۱,۰۸۲
جمع	۳۸۹,۹۹۹	۳۳۸,۹۷۱	۳۶۲,۴۲۲	۵۳,۸۲۹	۳۵,۵۸۲	۳۵,۵۸۲

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

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری با توجه به تغییرات در تعداد پرسنل و افزایش تولید تغییر خواهد داشت.
--	--

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۳۰	۱۵۳	۱۵۳
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۹۶	۱۰۰	۱۰۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

--

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۳۳۱,۹۸۲	۱۷,۱۰۹	۲۴۸,۷۱۰	۱۳,۳۱۶	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۳۰,۹۸۱,۳۹۲	۱۳,۱۴۷,۷۶۵	۳۰,۹۸۱,۳۹۲	۱۳,۱۴۷,۷۶۵	۳۰,۶۱۹,۷۵۷	۱۱,۹۱۵,۷۶۸
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰
«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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش ضایعات تولیدی	۳۷,۵۹۸	۳۰,۳۰۱	۲۹,۳۸۰
سود و زیان تسعیر ارز	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
جمع	۳۷,۵۹۸	۳۰,۳۰۱	۲۹,۳۸۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۶,۳۵۰	۱,۰۲۲	۰
زیان تسعیر ارز	۰	۰	۰
جمع	۶,۳۵۰	۱,۰۲۲	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ربالی (میلیون ریال)	ربالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ربالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
							کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۵	۱۱,۴۸۹,۴۰۴	۰	یورو	۳۹,۵۵۳,۰۶۱	۱۱,۵۷۸,۹۴۴	۹,۰۷۵,۴۶۹	۳,۵۰۳,۴۷۵	۸۹,۵۳۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۶۰,۱۶۹	۳۴,۶۰۲		۰	۰	۲۰,۳۷۷	۱۴,۳۲۵	۴,۴۵۹	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۶,۵۰۰	۱۱,۸۰۱		۰	۰	۵,۹۰۰	۵,۹۰۱	۱,۸۳۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۵۹,۸۵۴	۳۳۷,۳۳۵		۰	۰	۳۳۷,۳۳۵	۰	۳,۸۸۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۱,۹۳۵,۹۳۷	۳۷۳,۶۳۸			۱۱,۵۷۸,۹۴۴	۹,۴۳۸,۸۸۱	۳,۵۳۳,۷۰۱	۹۹,۷۱۶	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۹۹,۷۱۶	

منابع تامین مالی (برآوردهای)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

محل تامین	نرخ	مانده اول دوره تسهیلات (ریال)	مالی شرکت در دوره تسهیلات (ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک	مبلغ هزینه مالی	سایر
محل تامین	سود نرخ سود	(میلیون ریال) مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (تسهیل و فرع)	طی دوره مبلغ هزینه مالی	توضیحات سایر توضیحات
			ریالی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۵	۱۱,۵۷۸,۹۴۴	۰	۲۹,۱۹۱,۵۲۶	۸,۹۳۲,۹۸۹	۲,۵۰۲,۴۷۵
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۴,۶۰۲	۲۱,۳۲۵	۰	۲۱,۳۲۵	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۱,۸۰۱	۱۱,۳۸۰	۰	۱۱,۳۸۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۲۷,۲۲۵	۳۲۷,۲۲۵	۰	۳۲۷,۲۲۵	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰				۰
جمع		۱۱,۹۵۲,۵۸۲	۳۵۹,۹۴۰	۱۱,۴۳۶,۴۶۴	۹,۲۹۲,۹۲۹	۲,۵۰۲,۴۷۵
					انتقال به دارایی	۰
					هزینه مالی دوره	۱۰۰,۰۰۰

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات ارزی شامل ۲۹۷۵۸۸۹ یورو (اصل و فرع) می باشد که توسط بانک صنعت و معدن بابت خرید ماشین آلات خارجی پرداخت شده است. تسهیلات مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ هر یورو ۳۹۲.۱۰۰ ریال تسعیر ش
--

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

باتوجه به روند روبه رشد تولید ، پیش بینی می گردد گردش جریان نقد از محل فروش محصول روند افزایشی داشته و موجب تقویت منابع مالی شرکت گردد. تامین منابع مالی در صورت عملی شدن افزایش سرمایه

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده	۶,۷۹۰	۳,۲۸۷	۳,۲۸۷
جمع	۶,۷۹۰	۳,۲۸۷	۳,۲۸۷

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود و زیان ناشی از تسعیر ارز	۰	۰	۰
فروش ضایعات	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	.	.	.

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
۳۹,۵۸۳	.	(۱۶۶,۸۸۵)	.	.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	امکان سنجی ساخت امکانات اقامتی ورزشی و رفاهی،احداث نیروگاه گازی برق،اجرای طرح توسعه بر اساس نیاز بازار
--	--

سایر توضیحات با اهمیت

سایر توضیحات در گزارش تفسیری پیوست تقدیم 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.»

نام عضو حقیقی یا 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
محمدحسین بیانک	محمدحسین بیانک	2297001959				عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی	مهندسی کامپیوتر	☐
ثمینه بیانک	ثمینه بیانک	2298043140				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	علوم وصنایع غذایی	☐
محسن بیانک	محسن بیانک	2298498342				عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی کشاورزی	☐
جمشید خسروی	جمشید خسروی	4559624720				رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت دولتی	☐
مهدی فرازمند	مهدی فرازمند	1285025466				نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	☐