

شرکت: کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: کسعدی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 499311	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1400/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1400 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 39 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4.4- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدی(سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1400 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5.5- همانگونه در یادداشت 36 توضیحی صورتهای مالی منعکس گردیده عملکرد سالهای 1399 و 1400 شرکت به جهت مالیات بر ارزش افزوده و مالیات عملکرد و بیمه تامین اجتماعی توسط مراجع ذیصلاح رسیدگی نشده است. همچنین حسب حسابرسی بیمه ای سال 1398 شرکت، مبلغ 10,915 میلیون اعلام بدهی شده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. با عنایت به مطالب مطروحه قطعیت وضعیت بیمه ای و مالیات بر ارزش افزوده و مالیات عملکرد شرکت بابت سالهای یاد شده منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط می باشد. 6.6- دارائیهای ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای شرکت، از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 بالا تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7.7- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه 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

- 8.8- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-8- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 09/03/1400 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 5 و 11 این گزارش و موارد ذیل به نتیجه نهایی نرسیده است:
- 1-1-8- رعایت مفاد مندرج در کلیه آیین نامه ها، دستورالعمل ها و بخش نامه های مرتبط با فعالیت های شرکت و همچنین ارائه به موقع و کامل اطلاعات مورد درخواست هلدینگ، به ویژه در خصوص اجرای به موقع تکالیف مجامع.
- 2-1-8- تعیین تکلیف موجودی های مواد و کالای راکد شرکت
- 8.8- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه، مبنی بر "تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق".
- 8.8-3- مفاد ماده 34 اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام طرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود".
- 9-9- معاملات مندرج در یادداشت 34 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده 39 اساسنامه، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین معاملات مذکور بر اساس روابط خاص فی ما بین واحد مورد گزارش با شرکتهای گروه شرکت سرمایه گذاری صدر تامین، انجام شده است.
- 10-10- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- 11.11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-11- بند 1 و 2 ماده 7، تبصره ماده 9، ماده 10 و مفاد مواد 12 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای گزارشات هیات مدیره به مجامع و اظهار نظر حسابرس حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی، افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیات مدیره، تعیین و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و تغییر مدیر عامل، افشای نسخه ای از صورت جلسه مجامع عمومی که به مرکز ثبت شرکتهای ارائه شده است، حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیات مدیره حداقل ده روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای فوری دریافت مجوز تغییر بیشتر از 10 درصد در قیمت خرید مواد اولیه و افشای معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت یا معاملات با سایر اشخاص وابسته.
- 2-11- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی در مهلت قانونی طبق برنامه اعلام شده از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
- 3-11- بند 1 ماده 11 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار مبنی بر داشتن سرمایه ثبت شده حداقل به میزان 600 میلیارد ریال.
- 4-11- مفاد ماده 28 و تبصره ماده 28 اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام مبنی بر دعوت از مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف یک ماه جهت تکمیل اعضای هیات مدیره و معرفی نماینده

حقیقی عضو هیات مدیره حداکثر طرف مدت 15 روز پس از مجمع عمومی.

12. مفاد مواد 32، 12 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار، مبنی بر تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیأت مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنان توسط هیأت مدیره، رعایت زمانبندی پرداخت سود سهام مبنی بر ممنوعیت پرداخت سود دارندگان سهام کنترلر پیش از سایر سهامداران و افشای اطلاعات با اهمیتی "از قبیل تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها، حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است.

13. 13- کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفند ماه 1400 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، نظر این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، جلب نشده است.

14. 14- صورتهای مالی، تایید مدیران، گزارش فعالیت هیات مدیره و گزارش تفسیری مدیریت با عنایت به توضیحات مشروح در بند 11 بالا (موضوع اشکالات اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام) با 4 امضا ارائه شده است.

15. 15- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسیان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

15 اردیبهشت 1401

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1401/02/24 17:28:25	901792	[Yasin Ghasemi [Sign	شریک موسسه اطمینان بخش و همکاران
1401/02/24 18:07:00	881621	[Saeid Gol Mohammadi [Sign	مدیر موسسه اطمینان بخش و همکاران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۵۰	۱,۴۰۱,۸۰۶	۲,۱۰۹,۵۱۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۵)	(۱,۰۵۷,۱۲۰)	(۱,۵۳۰,۹۹۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۸	۳۴۴,۶۸۶	۵۷۸,۵۱۸	سود (زیان) ناخالص
(۴۵)	(۱۲۲,۶۱۳)	(۱۷۷,۲۲۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۹۵)	۹۵,۷۷۵	۴,۶۰۳	سایر درآمدها
۱۰۰	(۵۰,۲۷۷)	(۱۴۹)	سایر هزینه‌ها
۵۲	۲۶۷,۵۷۱	۴۰۵,۶۴۸	سود (زیان) عملیاتی
(۶۴)	(۱۵,۷۰۶)	(۲۵,۷۵۳)	هزینه‌های مالی
۱۲۸,۶۴۵	۱۱	۱۴,۱۶۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۰۷	۳۳,۴۰۹	۶۹,۳۹۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۲	۲۸۵,۲۸۵	۴۶۲,۲۵۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۷۳)	(۱۸,۲۰۳)	(۳۱,۴۴۹)	سال جاری
(۳۷)	(۱۵,۷۵۰)	(۲۱,۵۹۵)	سال‌های قبل
۶۳	۲۵۱,۲۲۲	۴۱۰,۳۱۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۳	۲۵۱,۲۲۲	۴۱۰,۳۱۱	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۳۷	۵۲۵	۷۷۱	عملیاتی (ریال)
--	(۳)	۴۹	غیرعملیاتی (ریال)
۵۷	۵۲۲	۸۲۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۵۷	۵۲۲	۸۲۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۳	۵۰۳	۸۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۳	۲۵۱,۲۳۲	۴۱۰,۳۱۱	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	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
۶۳	۲۵۱,۲۳۲	۴۱۰,۳۱۱	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۲	۲۹۶,۲۲۵	۳۲۸,۶۸۶	۴۰۰,۷۱۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۴)	۷۱	۹,۱۳۷	۸,۸۰۲	دارایی‌های نامشهود
۱,۵۶۲,۸۲۵	۱۶	۱۶	۲۵۰,۰۶۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۵۶	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۴	۲,۸۵۵	۲,۶۰۰	۲,۷۰۰	سایر دارایی‌ها
۹۵	۲۹۹,۲۳۳	۳۴۰,۴۳۹	۶۶۲,۲۸۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۶۱	۶۹,۲۴۲	۸۲,۱۸۷	۱۳۳,۶۷۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۸۳	۳۲۷,۱۳۹	۴۹۰,۱۳۶	۸۹۹,۳۳۶	موجودی مواد و کالا
۴۸	۳۵۱,۴۹۴	۴۵۴,۵۰۵	۶۷۱,۳۵۹	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۷)	۱,۵۶۷	۸۲,۷۱۵	۶۰,۲۸۲	موجودی نقد
۵۹	۶۴۹,۴۴۲	۱,۱۱۰,۵۴۳	۱,۷۶۴,۵۵۷	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۹	۶۴۹,۴۴۲	۱,۱۱۰,۵۴۳	۱,۷۶۴,۵۵۷	جمع دارایی‌های جاری
۶۷	۹۴۸,۶۶۵	۱,۴۵۰,۹۸۲	۲,۴۳۶,۸۳۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
--	۰	۲۰۴,۰۸۵	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
--	۰	۳۳۰	۰	صرف سهام خزانه
۸۲	۳۲,۶۰۶	۳۵,۰۰۰	۴۵,۵۱۶	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷۹	۵۹,۱۵۵	۲۱۵,۰۹۴	۳۸۵,۴۵۱	سود (زیان) انباشته
۴۳	۰	(۴,۹۸۲)	(۲,۸۳۴)	سهام خزانه
۳۵	۳۳۱,۷۶۱	۶۸۹,۴۱۷	۹۳۸,۱۳۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۳۹)	۱۱۳,۶۷۸	۵۴,۹۶۰	۳۸,۹۰۵	پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۹۲	۱۱,۸۸۲	۱۵,۸۵۳	۴۶,۳۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۰	۱۲۵,۵۶۰	۷۰,۸۱۲	۸۵,۲۳۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
۹۱	۶۳۷,۵۰۲	۳۳۹,۰۵۵	۳۰۸,۵۵۶
۸۸	۵۹,۶۹۱	۳۱,۸۲۵	۱۲,۵۱۵
۴۹	۱۷۴,۷۹۴	۱۱۶,۹۷۲	۸۸,۶۱۴
۳۶۸	۳۸۱,۹۰۶	۶۰,۳۸۹	۹۶,۹۹۹
۱۵	۳۰,۱۹۴	۲۶,۳۸۹	۳۷,۰۸۹
۹۰	۳۳۹,۳۸۴	۱۳۶,۳۳۲	۵۷,۵۷۱
۱۰۵	۱,۴۱۳,۴۷۱	۶۹۰,۷۵۲	۴۹۱,۳۴۴
۰	۰	۰	۰
۱۰۵	۱,۴۱۳,۴۷۱	۶۹۰,۷۵۲	۴۹۱,۳۴۴
۹۷	۱,۴۹۸,۷۰۴	۷۶۱,۵۶۵	۶۱۶,۹۰۴
۶۷	۲,۴۳۶,۸۳۷	۱,۴۵۰,۹۸۲	۹۴۸,۶۶۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۰۶	۰	۰	۰	۸۵,۴۴۴	۰	۳۵۸,۰۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۳۸۹)	۰	(۲۶,۳۸۹)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۰۶	۰	۰	۰	۵۹,۱۵۵	۰	۳۳۱,۷۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۳۵۱,۳۳۲		۳۵۱,۳۳۲
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۱,۳۳۲	۰	۳۵۱,۳۳۲

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۳۳۲	۰	۲۵۱,۳۳۲
سود سهام مصوب								۰			۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۹۲,۹۹۹)		(۹۲,۹۹۹)
افزایش سرمایه در جریان		۲۰۴,۰۸۵	۰			۰					۲۰۴,۰۸۵
خرید سهام خزانه									(۱۲,۲۵۲)	(۱۲,۲۵۲)	(۱۲,۲۵۲)
فروش سهام خزانه										۸,۳۷۰	۸,۳۷۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۲۲۰								۲۲۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰					۰			۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۳۹۴				(۲,۳۹۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۸۵	۰	۲۲۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۰۹۴	(۴,۹۸۲)	۶۸۹,۴۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۴۱۰,۳۱۱		۴۱۰,۳۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۳۱۱	۰	۴۱۰,۳۱۱
سود سهام مصوب									(۲۱۷,۵۰۰)		(۲۱۷,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۲۵۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۰۴,۰۸۵)				۰					(۲۰۴,۰۸۵)
خرید سهام خزانه									(۵,۰۹۴)	(۵,۰۹۴)	(۵,۰۹۴)
فروش سهام خزانه										۷,۲۴۲	۷,۲۴۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			(۲,۱۵۸)								(۲,۱۵۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۱,۹۳۸					۰	(۱,۹۳۸)		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۰,۵۱۶				(۲۰,۵۱۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۵۱۶	۰	۰	۰	۲۸۵,۴۵۱	(۲,۸۳۴)	۹۳۸,۱۳۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
۴۴	۱۹۵,۰۶۸	۲۸۰,۶۱۴	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۷۲)	(۱۴,۶۴۳)	(۲۵,۱۷۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۴۲	۱۸۰,۴۲۵	۲۵۵,۴۳۶	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۶۰)	(۸۰,۱۷۲)	(۱۲۸,۴۷۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۹۵	(۹,۰۶۶)	(۴۳۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	(۲۵۰,۰۵۲)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	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
۱۲۸,۶۴۵	۱۱	۱۴,۱۶۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۰۹)	(۸۹,۲۳۷)	(۳۶۴,۸۰۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۹۱,۱۹۸	(۱۰۹,۳۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
(۶۱)	۱۱۸,۳۳۹	۴۵,۹۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	۲۳۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
(۳۹)	۸,۳۷۰	۵,۰۸۴	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۶۲	(۱۲,۳۵۲)	(۵,۰۹۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۳۱	۲۳۳,۲۰۹	۵۳۷,۵۸۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۷)	(۲۶۹,۹۱۹)	(۳۱۵,۹۶۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۴)	(۱۵,۷۰۶)	(۲۵,۷۵۳)	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	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
(۱۴۷)	(۶۴,۶۴۳)	(۱۵۹,۶۷۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۳,۴۸۱)	۸۲,۰۹۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۸۷,۷۱۷	(۳۷,۳۷۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵,۱۷۹	۱,۵۶۷	۸۲,۷۱۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۶,۵۶۹)	۴,۸۴۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۷)	۸۲,۷۱۵	۶۰,۲۸۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰						میان و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ فروش	نرخ فروش	تعداد فروش	تعداد تولید				
																			فروش داخلی:
۱,۶۷۱,۸۴۶	۷۵۹,۹۳۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۵۵	(۹۱۵,۷۴۰)	۱,۲۴۳,۰۹۵	۵۷۹,۸۵۲	۲,۱۴۳,۸۱۵	۳,۷۷۸,۱۶۲	۱۹۰,۷۹۹	(۶۳۳,۰۵۹)	۸۲۳,۸۵۸	۲۶۸,۳۸۸	۲,۲۳۶,۳۸۷	۳,۷۲۳,۶۶۲	هیئت مدیره	۳,۷۷۸,۱۶۲	متر مربع	کاشی کف
۱,۶۷۱,۸۴۶		۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۲۵۵	(۹۱۵,۷۴۰)	۱,۲۴۳,۰۹۵		۲,۱۴۳,۸۱۵	۳,۷۷۸,۱۶۲	۱۹۰,۷۹۹	(۶۳۳,۰۵۹)	۸۲۳,۸۵۸		۲,۲۳۶,۳۸۷	۳,۷۲۳,۶۶۲				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
۱,۳۸۷,۳۸۹	۷۷۰,۷۷۲	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۰۵۶	(۶۱۵,۳۵۴)	۸۸۵,۳۱۰	۵۷۴,۴۰۶	۱,۵۴۱,۲۶۲	۰	۱۸۱,۲۶۹	(۴۳۴,۰۶۱)	۶۰۵,۳۳۰	۴۱۱,۳۳۵	۱,۴۷۱,۶۲۳	۰	هیئت مدیره	۰	متر مربع	کاشی کف
۱,۳۸۷,۳۸۹		۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۰,۰۵۶	(۶۱۵,۳۵۴)	۸۸۵,۳۱۰		۱,۵۴۱,۲۶۲	۰	۱۸۱,۲۶۹	(۴۳۴,۰۶۱)	۶۰۵,۳۳۰		۱,۴۷۱,۶۲۳	۰				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:
۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰				جمع درآمد ارائه خدمات
			۰	(۱۸,۸۹۳)	۰	(۱۸,۸۹۳)		(۳۰,۳۳۷)	۰	۰	۰	(۳۷,۳۸۲)		(۳۹,۴۷۱)	۰				سایر
۳,۰۵۹,۳۳۵		۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۸,۵۱۱	(۱,۵۳۰,۹۹۴)	۲,۱۰۹,۵۱۲		۳,۶۵۴,۷۵۰	۳,۷۷۸,۱۶۲	۳۷۳,۰۶۱	(۱,۰۵۷,۱۲۰)	۱,۴۰۱,۸۰۶		۳,۶۶۸,۵۳۹	۳,۷۲۳,۶۶۲				جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳۴۰,۹۷۷	۲۸۳,۸۵۶	۶۴۹,۹۴۱	۷۴۱,۳۳۵	۱,۴۰۱,۸۰۶	۲,۱۰۹,۵۱۲	۳,۰۵۹,۳۳۵
مبلغ بهای تمام شده	(۳۲۲,۳۷۴)	(۲۷۲,۸۴۵)	(۵۸۰,۸۳۸)	(۶۳۹,۲۷۲)	(۱,۰۵۷,۱۳۰)	(۱,۵۳۰,۹۹۴)	(۲,۲۵۴,۸۳۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

ساختار بر اساس سفارش تولید-فروش و کاهش بهای تمام شده می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۱ بر اساس میانگین نرخ فروش محصولات در سال ۱۴۰۰ با افزایش ۳۴٪ پیش بینی شده است
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴۲۸,۲۹۱	۵۴۵,۶۷۱	۸۴۵,۱۴۰
دستمزد مستقیم تولید	۱۳۹,۳۶۲	۱۹۶,۴۸۷	۳۷۱,۷۰۹
سربار تولید	۵۸۸,۶۵۵	۹۲۰,۷۹۷	۱,۱۷۷,۸۸۲
جمع	۱,۱۴۶,۳۰۸	۱,۶۶۲,۹۵۵	۲,۲۹۴,۷۳۲
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۱۴۶,۳۰۸	۱,۶۶۲,۹۵۵	۲,۲۹۴,۷۳۲
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۸۱۳	(۲۰,۳۰۳)	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۱۴۷,۰۲۱	۱,۶۴۲,۶۵۲	۲,۲۹۴,۷۳۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۳,۷۴۷	۸۳,۴۵۶	۱۹۳,۹۶۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۲,۴۵۶)	(۱۹۳,۹۶۵)	(۲۳۳,۸۶۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۱۰۸,۳۱۲	۱,۵۳۱,۱۴۳	۲,۲۵۴,۸۳۲
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	(۵۱,۱۹۳)	(۱۴۹)	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۰۵۷,۱۳۰	۱,۵۳۰,۹۹۴	۲,۲۵۴,۸۳۲

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	باتوجه به بودجه پیش بینی شده بودجه سال ۱۴۰۱ هزینه های حقوق بر اساس عملکرد سال ۱۴۰۰ با افزایش ۲۰٪ در نظر گرفته شده است و سایر هزینه ها با افزایش ۲۵٪ پیش بینی شده است
«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.»	
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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۱۹۳,۹۶۵	۴۶۳,۱۲۸	۴۱۸,۸۰۶	۱,۵۳۰,۹۹۴	۴۱۸,۹۰۵	۳,۶۵۴,۷۵۰	۰	۰	۸,۴۶۸	۱,۶۴۳,۵۰۳	۴۳۴,۷۳۶	۳,۷۷۸,۱۶۲	۸۲,۴۵۶	۲۸۷,۳۷۷	۲۸۶,۹۳۶	متر مربع	کاشی کف
۱۹۳,۹۶۵			۱,۵۳۰,۹۹۴			۰			۱,۶۴۳,۵۰۳			۸۲,۴۵۶				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۲۳۳,۸۶۵	۵۵۸,۴۰۹	۴۱۸,۸۰۶	۲,۲۵۴,۸۳۲	۵۶۳,۷۰۸	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۹۴,۷۳۲	۵۷۳,۶۸۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۶۵	۴۶۳,۱۲۸	۴۱۸,۸۰۶	متر مربع	کاشی کف
۲۳۳,۸۶۵			۲,۲۵۴,۸۳۲			۰			۲,۲۹۴,۷۳۲			۱۹۳,۹۶۵				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				واحد	شرح
موجودی پایان دوره	مصرف	خرید طی دوره	موجودی اول دوره		

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	دوره ۱۲ ماهه منتهی مقید ۱۳/۱۲/۲۰۰۰			مبلغ	نرخ	مقدار	شرح		
						مبلغ	نرخ	مقدار						
موجودی اول دوره میلیون ریال												موجودی پایان دوره میلیون ریال		
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	شرح		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
مواد اولیه داخلی:														
انواع خاک	تن	۴۳,۱۰۰	۸۴۲,۶۹۱	۳۶,۳۲۰	۱۵۹,۹۷۳	۲,۳۷۰,۱۴۴	۲۷۹,۱۵۹	۱۰۷,۶۷۸	۲,۰۳۹,۲۵۶	۲۱۹,۵۸۳	۹۵,۳۹۵	۲,۰۵۳,۵۲۵	۱۹۵,۸۹۶	
لعب	تن	۲,۳۲۸	۷۱,۰۵۴,۱۲۴	۱۶۵,۴۱۴	۲,۵۲۰	۱۱۶,۳۶۲,۶۹۸	۲۹۳,۲۳۴	۳,۲۵۰	۹۶,۵۰۰,۹۲۳	۲۱۳,۶۲۸	۱,۵۹۸	۹۰,۷۵۰,۹۳۹	۱۴۵,۰۲۰	
رنگ	تن	۹۰	۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۹	۲۵	۴۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۱۴	۲۶	۴۷۹,۲۳۰,۷۶۹	۱۳,۴۶۰	۹۹	۱۰۹,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۸۱۳	
جمع مواد اولیه داخلی				۲۱۰,۲۹۳		۶۸۷,۱۰۷			۵۴۵,۶۷۱				۳۵۱,۷۳۹	
مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی				۰		۰			۰				۰	
جمع کل				۲۱۰,۲۹۳		۶۸۷,۱۰۷			۵۴۵,۶۷۱				۳۵۱,۷۳۹	

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
مواد اولیه داخلی:														
انواع خاک	تن	۹۵,۳۹۵	۲,۰۵۳,۵۲۵	۱۹۵,۸۹۶	۷۷,۴۴۰	۴,۱۹۳,۴۶۶	۳۳۴,۷۴۲	۷۷,۴۴۰	۴,۱۹۳,۴۶۶	۳۳۴,۷۴۲	۷۷,۴۴۰	۲۲۴,۷۴۲	۴,۱۹۳,۴۶۶	۹۵,۳۹۵
لعب	تن	۱,۵۹۸	۹۰,۷۵۰,۹۳۹	۱۴۵,۰۲۰	۲,۴۱۰	۱۶۹,۶۰۷,۴۶۹	۴۰۸,۷۵۴	۲,۴۱۰	۱۶۹,۶۰۷,۴۶۹	۴۰۸,۷۵۴	۲,۴۱۰	۴۰۸,۷۵۴	۱۶۹,۶۰۷,۴۶۹	۱,۵۹۸
رنگ	تن	۹۹	۱۰۹,۲۲۲,۲۲۲	۱۰,۸۱۳	۳۰	۳,۷۲۱,۴۶۶,۶۶۷	۱۱۱,۶۴۴	۳۰	۳,۷۲۱,۴۶۶,۶۶۷	۱۱۱,۶۴۴	۳۰	۱۱۱,۶۴۴	۳,۷۲۱,۴۶۶,۶۶۷	۹۹
جمع مواد اولیه داخلی				۲۵۱,۷۳۹		۸۴۵,۱۴۰			۸۴۵,۱۴۰			۸۴۵,۱۴۰		۲۵۱,۷۳۹
مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی				۰		۰			۰			۰		۰
جمع کل				۲۵۱,۷۳۹		۸۴۵,۱۴۰			۸۴۵,۱۴۰			۸۴۵,۱۴۰		۲۵۱,۷۳۹

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نرخ مواد در سال ۱۴۰۱ بر اساس مواد مصرفی ۱۴۰۰ با افزایش ۲۵٪ 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.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۶۲,۲۵۶	۲۲۰,۳۱۷	۲۶۸,۱۸۹	۶۰,۰۰۲	۸۴,۷۰۷	۱۰۲,۶۴۵
هزینه استهلاک	۴۳,۰۷۱	۵۱,۲۳۲	۷۶,۶۱۴	۴,۶۴۵	۶,۳۵۸	۴,۸۷۲
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۸,۹۱۹	۸۹,۶۵۹	۸۴,۱۲۲	۲۸۴	۲۱۳	۴۹۱
هزینه مواد مصرفی	۳۱۰,۳۹۴	۲۸۶,۵۲۸	۳۷۰,۳۱۸	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۰۱۲	۱,۰۲۱	۱۰,۰۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲,۸۸۸	۵,۰۴۶	۲,۰۲۵
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱,۰۴۴	۱,۶۳۸	۲,۵۴۷
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۸,۸۱۴	۱۱,۸۳۷	۳۷,۰۹۱	۳,۲۶۳	۲,۱۹۵	۰
سایر هزینه ها	۱۱۵,۲۰۱	۲۶۱,۲۳۴	۳۵۱,۵۴۹	۴۷,۲۷۵	۷۶,۱۴۶	۱۴۷,۸۶۱
جمع	۵۸۸,۶۵۵	۹۲۰,۷۹۷	۱,۱۷۷,۸۸۳	۱۲۲,۶۱۳	۱۷۷,۳۲۴	۲۷۰,۴۴۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری عمدتاً حقوق و دستمزد پرسنل بخش ستادی می باشد که با افزایش ۲۰٪ و سایر هزینه ها اداری و عمومی با افزایش ۲۵٪ نسبت به عملکرد سال ۱۴۰۰ در نظر گرفته شده است.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۰	۱۴۰	۱۴۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۸۷	۱۷۴	۱۷۴

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۶۶۶	۳,۴۰۴	۶,۷۴۳	۱,۶۶۶	۱۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۷۱	۱۳	۱۷۱	۴۸	۱۷۱	۵۳
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۲۵۷,۲۴۴	۸۴,۳۳۰	۳۷۲,۲۹۵	۱۱۳,۹۷۵	۶۶۴,۰۰۰	۲۱۹,۱۲۰

«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 شرکت های 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

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی ارزی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
	افزایش ظرفیت خاک شکن	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰		۰	۳۰,۰۰۰	خرید سنگ شکن
	افزایش ظرفیت تهیه دوغاب	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۰۰	۰	۰	۹۵,۰۰۰	۰		۰	۹۵,۰۰۰	خرید آسیاب گلوله ای
	امکان تولید محصولات سائز بزرگ و افزایش ظرفیت تولید	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۰۰	۰	۰	۸۵,۰۰۰	۰	دلار	۳۴۰,۰۰۰	۰	خرید دستگاه پرس و خشک کن
	افزایش تولید محصولات دیجیتال	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۰۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	دلار	۱۶۰,۰۰۰	۰	دستگاه چاپ دیجیتال

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

خرید پروژه فوق در دست اقدام می باشد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	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 شرکت های سرمایه پذیر

«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.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
فروش ضایعات محصول	۱,۰۲۰	۱,۸۰۵	۱,۰۷۳
فروش مواد اولیه	۹۳,۶۳۱	۳۳۳	۱,۰۷۳
سایر	۱,۱۲۴	۳,۴۷۶	۵۴۰
جمع	۹۵,۷۷۵	۴,۶۰۳	۳,۶۸۶

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بهای تمام شده کالای نیمه ساخته	۵۰,۲۷۷	۱۴۹	۰
جمع	۵۰,۲۷۷	۱۴۹	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۰										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۸,۶۲۱	۲۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۸,۶۲۷	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۱,۷۴۳	۰	۰	۰	۰		۰	۵۹,۷۵۱	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۲۳۲,۲۰۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۱۲,۷۱۶	۰	۲۳۷,۸۶۵	۰	۰		۲۳۷,۸۶۵	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۱۱,۲۹۴	۰	۴۴,۰۴۱	۰	۰		۴۴,۰۴۱	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							(۲۶۹,۹۱۹)		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۵,۷۵۳	۰	۲۸۱,۹۰۶	۰			۲۸۱,۹۰۶	۶۰,۲۸۹		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۲۵,۷۵۳	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۱										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۶۲,۷۰۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰		۰	۱۱۱,۲۹۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۲۷,۰۰۰	۰	۲۳۰,۵۸۶	۰	۰		۲۳۰,۵۸۶	۴۵۰,۲۴۸	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										
سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود	محل تامین
				ارزی						
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)				
	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						(۳۴۲,۴۴۵)		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۳۶,۰۰۰	۰	۱,۷۳۰,۵۸۶	۰		۱,۷۳۰,۵۸۶	۲۸۱,۹۰۶		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۳۶,۰۰۰	هزینه مالی دوره								

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

اخذ تسهیلات در قالب خرید دین و مرابحه جهت سرمایه در گردش شرکت تحقق یافته است.

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

اخذ تسهیلات در قالب خرید دین و خرید تجهیزات و مشارکت طرح توسعه پیش بینی و برآورده گردیده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود سپرده بانکی	۱۱	۱۴,۱۶۲	۰
جمع	۱۱	۱۴,۱۶۲	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش مواد و قطعات	۵,۶۴۵	۶,۴۶۷	۱,۵۶۸

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سود (زیان) تسعیر ارز	(۶,۵۶۹)	۴,۸۴۶	۰
سایر	۳۴,۳۳۳	۵۷,۹۸۵	۹۹,۱۰۴
جمع	۳۳,۴۰۹	۶۹,۲۹۸	۱۰۰,۶۷۳

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۲۱۵,۰۹۴	۲۳۶,۱۱۹	۲۵۱,۳۳۳	۲۱۷,۵۰۰	۹۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کلیه موارد در پیش بینی بودجه لحاظ شده و توضیحات در گزارش تفسیری آورده شده است.
---	--

سایر توضیحات با اهمیت

کلیه موارد در پیش بینی بودجه لحاظ شده و توضیحات در گزارش تفسیری آورده شده است.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»