

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 

شرکت: لامب پارس شهاب	سرمایه ثبت شده: 729,000
نماد: بشهاب	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 315001	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۵۷	۳,۰۷۹,۵۴۸	۴,۸۲۷,۵۹۴	درآمدهای عملیاتی
(۶۰)	(۲,۰۰۶,۶۸۷)	(۳,۲۱۷,۴۰۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۱	۱,۰۷۲,۸۶۱	۱,۶۲۰,۱۹۲	سود(زیان) ناخالص
(۴۲)	(۲۸۸,۴۷۸)	(۴۰۸,۳۵۲)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتیها (هزینه استثنایی)
۴۳	۳۱,۲۳۲	۴۴,۸۰۳	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۵۴	۸۱۵,۶۱۵	۱,۲۵۶,۶۴۳	سود(زیان) عملیاتی
(۴)	(۲۰۷,۳۳۷)	(۲۱۵,۷۲۳)	هزینه های مالی
(۱۳)	۷۶,۴۹۸	۶۶,۶۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۲	۶۸۴,۷۷۶	۱,۱۰۷,۶۱۹	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سود مشارکت های خاص
۵۶	۲۸۲,۹۱۹	۴۴۱,۹۳۷	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۶۰	۹۶۷,۶۹۵	۱,۵۴۹,۵۵۶	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۴۳۸)	(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۹,۱۸۳)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۵۱	۹۴۵,۱۳۳	۱,۴۳۰,۳۷۳	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۵۱	۱,۴۳۰,۳۷۳	۹۴۵,۱۲۳	سود(زیان) خالص قابل انتساب به :
۵۱	۱,۴۲۸,۷۸۶	۹۴۵,۹۰۳	مالکان شرکت اصلی
--	۱,۵۸۷	(۷۷۰)	منافع فاقد حق کنترل
			سود پایه هر سهم:
(۶۸)	۱,۵۴۰	۴,۷۶۷	عملیاتی (ریال)
(۶۰)	۴۲۴	۱,۰۷۲	غیرعملیاتی (ریال)
(۶۶)	۱,۹۶۴	۵,۸۳۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۶۶)	۱,۹۶۴	۵,۸۳۹	سود پایه هر سهم
(۶۶)	۱,۹۶۲	۵,۸۳۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۲۵۰	۷۲۹,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	سرمایه - میلیون ریال
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۵۱	۱,۴۳۰,۳۷۳	۹۴۵,۱۲۳	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق

درصد تغییر	شرح	
	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
۰	۰	۰
۰	۰	۰
۵۱	۱,۴۳۰,۳۷۳	۹۴۵,۱۲۳
۵۱	۱,۴۳۸,۷۸۶	۹۴۵,۹۰۲
--	۱,۵۸۷	(۷۷۰)
توضیحات		

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	شرح		
	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
(۷)	۲۳۶,۰۴۶	۲۵۴,۱۲۱	۲۵۵,۲۳۲
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۷۲	۱۵,۰۴۴	۸,۷۳۱	۸,۷۳۱
۴۲	۹۵۷,۷۶۳	۶۷۴,۲۸۸	۴۱۴,۵۶۷
۰	۸۸۲	۸۸۱	۸۷۶
۵۷	۲۰,۷۵۱	۱۳,۲۱۱	۹,۳۳۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۲۹	۱,۲۳۰,۴۸۶	۹۵۱,۲۳۲	۶۸۸,۷۳۷
۳۳۲	۱,۰۱۲,۳۴۲	۲۳۹,۴۵۳	۳۹۹,۲۰۳
(۱۷)	۱,۱۴۲,۱۷۲	۱,۳۷۷,۴۳۵	۱,۱۵۵,۰۵۶
۴۷	۲,۶۶۸,۱۳۰	۱,۸۱۹,۵۱۴	۱,۵۹۷,۲۰۰
۰	۰	۰	۵۶,۴۸۴
۵۰	۱۷۴,۴۰۴	۱۱۶,۳۸۱	۰
۴۱	۴,۹۹۷,۰۴۸	۳,۵۵۲,۷۸۳	۳,۲۰۷,۹۴۳

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
	۰	۰	۰	۱۲,۹۴۱			دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۱	۳,۲۰۷,۹۴۳	۳,۵۵۲,۷۸۲	۵,۰۰۹,۹۸۹				جمع دارایی‌های جاری
۳۹	۳,۸۹۶,۶۷۰	۴,۵۰۴,۰۱۵	۶,۲۴۰,۴۷۵				جمع دارایی‌ها
							حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۳۵۰	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰				سرمایه
۰	۰	۰	۰				افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰				صرف سهام
۰	۰	۰	۰				صرف سهام خزانه
۰	۰	۰	۰				آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
۰	۰	۰	۰				آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۳۳۵	۲۴,۱۰۰	۲۴,۱۰۰	۸۰,۸۰۰				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
۲۳	۱,۲۵۲,۱۹۵	۲,۰۰۹,۵۸۰	۲,۴۷۵,۱۳۴				سود انباشته
۳۹	۰	(۵۱,۹۱۱)	(۳۱,۴۰۷)				سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۵۲	۱,۵۳۸,۲۹۵	۲,۱۴۳,۷۶۹	۲,۲۵۳,۵۲۷				حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۷	۳۰,۵۹۸	۲۲,۴۷۸	۲۴,۰۶۵				منافع فاقد کنترل
۵۱	۱,۵۶۸,۸۹۳	۲,۱۶۶,۲۴۷	۲,۲۷۷,۵۹۲				جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰				پرداختی‌های بلندمدت
(۳۱)	۱۱۹,۷۸۵	۹۵,۰۷۸	۶۵,۳۶۶				تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰				بدهی مالیات انتقالی
۵۰	۱۰۰,۰۲۸	۱۳۳,۳۹۳	۲۰۰,۵۵۲				ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶	۲۱۹,۸۳۳	۲۳۸,۴۷۰	۲۶۵,۹۱۸				جمع بدهی‌های غیرجاری
							بدهی‌های جاری
۸	۷۳۶,۹۱۹	۷۹۷,۳۹۸	۸۶۲,۴۵۲				پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۲۱	۱۶۹,۷۴۳	۵۳,۸۹۹	۱۱۹,۳۴۲				مالیات پرداختی
۴	۱۴,۴۶۰	۱۳,۲۹۸	۱۳,۸۳۶				سود سهام پرداختی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی نشده		
۲۸	۹۶۲,۳۴۰	۱,۰۴۷,۹۲۷	۱,۳۴۰,۴۲۹				تسهیلات مالی
۰	۱۳۵,۶۷۳	۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸				ذخایر
۱۸۲	۸۷,۸۱۹	۸۹,۷۲۸	۲۵۲,۸۵۸				پیش‌دریافت‌ها
۲۸	۲,۱۰۷,۹۵۴	۲,۱۰۹,۳۹۸	۲,۶۹۶,۹۶۵				
۰	۰	۰	۰				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۸	۲,۱۰۷,۹۵۴	۲,۱۰۹,۳۹۸	۲,۶۹۶,۹۶۵				جمع بدهی‌های جاری
۲۷	۲,۳۳۷,۷۷۷	۲,۳۳۷,۷۶۸	۲,۹۶۲,۸۸۳				جمع بدهی‌ها
۲۹	۲,۸۹۶,۶۷۰	۲,۵۰۴,۰۱۵	۶,۳۴۰,۴۷۵				جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	اثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۱۹۵	۰	۱,۵۲۸,۲۹۵	۳۰,۵۹۸	۱,۵۶۸,۸۹۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۱۹۵	۰	۱,۵۲۸,۲۹۵	۳۰,۵۹۸	۱,۵۶۸,۸۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹															
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											۹۴۵,۹۰۳		۹۴۵,۹۰۳	(۷۷۰)	۹۴۵,۱۳۳
اصلاح اشتباهات											(۳۹,۱۷۴)		(۳۹,۱۷۴)	۰	(۳۹,۱۷۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری											۰		۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											۹۰۶,۷۲۹		۹۰۶,۷۲۹	(۷۷۰)	۹۰۵,۹۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰		۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											۹۰۶,۷۲۹		۹۰۶,۷۲۹	(۷۷۰)	۹۰۵,۹۵۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۵۶۷,۰۰۰		۰								(۵۶۷,۰۰۰)		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰											۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی													۰	۰	۰
خرید سهام خزانه													(۱۰۱,۳۳۰)	(۱۰۱,۳۳۰)	(۱۰۱,۳۳۰)
فروش سهام خزانه				۰									۱۲۱,۸۲۴	۱۲۱,۸۲۴	۱۲۱,۸۲۴
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰						۰	(۱۵,۵۳۲)		(۱۵,۵۳۲)		(۱۵,۵۳۲)
تخصیص به اندرخته قانونی							۵۶,۷۰۰						۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها								۰					۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۸۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۵,۱۳۴	(۳۱,۴۰۷)	۲,۲۵۳,۵۲۷	۲۴,۰۶۵	۳,۲۷۷,۵۹۳

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۹۵,۶۱۳	۲۸۶,۸۳۲	(۷۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۳,۷۴۰)	(۱۲۸,۴۰۶)	۶۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱,۸۷۳	۲۴۸,۴۲۶	(۸۳)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲,۳۴۱	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶,۳۶۶)	(۱۹,۷۷۶)	۱۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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
(۱۷)	(۳۱,۳۹۷)	(۲۶,۷۴۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	(۱۸۲,۴۲۹)	۱۵,۳۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۸)	۵۸,۷۳۱	۴۲,۳۷۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۶	۵۶,۴۸۴	۱۱۶,۳۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۲۴۲	۱,۱۶۶	۱۵,۶۵۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵۰	۱۱۶,۳۸۱	۱۷۴,۴۰۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۳۴۸,۰۰۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۵۸	۳,۰۵۰,۸۲۶	۴,۸۱۰,۰۱۰	درآمدهای عملیاتی
(۶۱)	(۱,۹۷۹,۵۵۲)	(۳,۱۹۰,۸۶۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۱	۱,۰۷۱,۳۷۴	۱,۶۱۹,۱۴۹	سود(زیان) ناخالص
(۴۵)	(۲۸۰,۴۹۷)	(۴۰۵,۸۰۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۴۳	۲۰,۹۲۸	۴۴,۳۴۶	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۵۳	۸۲۱,۷۰۵	۱,۲۵۷,۶۹۵	سود(زیان) عملیاتی
(۶)	(۲۰۳,۵۰۱)	(۲۱۴,۷۴۲)	هزینه های مالی
۲۱	۱۹۰,۷۱۴	۲۴۹,۷۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۰	۸۰۸,۹۱۸	۱,۲۹۲,۶۶۳	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۴۲۴)	(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۸,۳۳۴)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۴۹	۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۴۹	۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
(۶۸)	۴,۷۹۷	۱,۵۴۲	عملیاتی (ریال)
۲۸	۵۷	۷۳	غیرعملیاتی (ریال)
(۶۷)	۴,۸۵۴	۱,۶۱۵	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
(۶۷)	۴,۸۵۴	۱,۶۱۵	سود(زیان) پایه هر سهم
(۶۷)	۴,۸۵۴	۱,۶۱۱	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۲۵۰	۱۶۲,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۴۹	۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹	سود(زیان) خالص

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۴۹	۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹	سود(زیان) جامع سال
			توضیحات

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح			
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۲)	۲۲۸,۵۰۵	۲۳۷,۵۲۲	۲۳۲,۴۸۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۷۵	۸,۴۱۶	۸,۴۱۶	۱۴,۷۲۹	دارایی‌های نامشهود
۵۲	۱۴۸,۱۸۶	۱۶۴,۸۲۶	۲۵۲,۹۷۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۷	۹,۲۳۰	۱۳,۳۱۱	۳۰,۷۵۱	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲۲	۴۰۴,۴۳۷	۴۲۳,۹۷۶	۵۲۰,۹۴۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۳۲	۲۸۰,۲۸۰	۳۳۹,۱۲۱	۱,۰۱۱,۹۳۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۱۶)	۱,۱۳۳,۹۰۶	۱,۳۴۷,۰۲۵	۱,۱۳۳,۳۸۶	موجودی مواد و کالا
۴۴	۱,۵۱۰,۷۴۹	۱,۸۱۹,۶۹۷	۲,۶۳۴,۶۶۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۸	۵۲,۳۷۶	۹۶,۸۴۴	۱۳۴,۱۰۴	موجودی نقد
۴۰	۳,۰۷۷,۲۱۱	۳,۵۰۲,۶۹۷	۴,۸۹۴,۰۸۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۰	۳,۰۷۷,۲۱۱	۳,۵۰۲,۶۹۷	۴,۸۹۴,۰۸۹	جمع دارایی‌های جاری
۲۸	۳,۴۸۱,۶۴۸	۳,۹۳۶,۶۷۳	۵,۴۱۵,۰۳۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۳۵۰	۱۶۲,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۵۰	۱۶,۲۰۰	۱۶,۲۰۰	۷۲,۹۰۰	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
۱۴	۹۷۷,۹۰۴	۱,۴۷۵,۷۴۳	۱,۶۸۶,۸۳۹	سود(زیان) انباشته
۳۹	۰	(۵۱,۹۱۱)	(۳۱,۴۰۷)	سهام خزانه
۵۲	۱,۱۵۶,۱۰۴	۱,۶۰۲,۰۳۱	۲,۴۵۷,۳۳۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۳۱)	۱۱۹,۷۸۵	۹۵,۰۷۸	۶۵,۳۶۶	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۵۰	۹۹,۴۹۷	۱۳۳,۶۸۶	۱۹۹,۳۸۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶	۲۱۹,۲۸۲	۲۳۷,۷۶۴	۲۶۴,۷۴۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۸	۷۶۸,۷۴۷	۷۹۷,۲۵۹	۸۵۹,۴۴۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۲۲	۱۶۹,۰۹۷	۵۲,۴۱۹	۱۱۸,۳۳۴	مالیات پرداختنی

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 انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۳۷۷,۰۹۵)	(۳۷۷,۰۹۵)
فروش سهام خزانه										۳۲۵,۱۸۴	۳۲۵,۱۸۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							۰	۰	(۶,۳۴۴)		(۶,۳۴۴)
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۶۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۵,۷۴۲	(۵۱,۹۱۱)	۱,۶۰۲,۰۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۱۷۴,۳۳۹		۱,۱۷۴,۳۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۴,۳۳۹	۰	۱,۱۷۴,۳۳۹
سود سهام مصوب									(۳۲۴,۰۰۰)		(۳۲۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۶۷,۰۰۰		۰						(۵۶۷,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۰۱,۳۲۰)	(۱۰۱,۳۲۰)
فروش سهام خزانه										۱۲۱,۸۲۴	۱۲۱,۸۲۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							۰	۰	(۱۵,۵۳۲)		(۱۵,۵۳۲)
تخصیص به اندوخته قانونی					۵۶,۷۰۰				(۵۶,۷۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۲۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۲,۹۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۸۶,۸۳۹	(۳۱,۴۰۷)	۲,۴۵۷,۲۳۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	درصد تغییر	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	درصد تغییر
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۸۵)	۳۴۷,۸۲۶	۵۱,۹۴۵	

درصد تغییر	شرح		
	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۶۱	(۵۳,۴۱۹)	(۱۲۸,۲۴۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	(۱,۴۷۴)	۲۰۹,۵۹۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	۰	۳,۲۴۱	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۲۶	(۱۴,۶۶۵)	(۱۹,۷۷۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۶,۳۱۳)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	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
۱۴	۵,۹۸۳	۵,۲۳۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳)	(۱۴,۹۹۵)	(۱۱,۳۰۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۱۶,۴۶۹)	۱۹۸,۲۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
(۶۷)	۱۰۶,۳۹۱	۳۱۸,۸۴۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۶۹	(۱۰۱,۳۳۰)	(۳۳۲,۴۱۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۶	۳,۵۴۸,۳۰۹	۱,۶۳۰,۳۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۷)	(۳,۲۷۳,۷۱۸)	(۱,۵۴۹,۳۴۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶)	(۳۱۴,۷۴۱)	(۲۰۳,۵۰۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					مبانی 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
۵,۶۱۸,۲۴۰	۱,۰۷۰,۱۴۱	۵,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۰۷,۲۳۶	۱,۲۸۷,۰۵۵	(۱,۸۶۱,۷۷۱)	۳,۱۴۸,۸۲۶	۷۰۳,۸۱۴	۴,۴۷۳,۹۴۵	۳,۵۹۳,۸۷۱	۷۷۴,۳۱۵	(۱,۰۸۹,۷۱۵)	۱,۸۶۴,۰۳۰	۵۰۱,۶۶۲	۳,۷۱۵,۷۱۲	۲,۸۳۲,۴۳۲		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	عدد	لامپ های فوق کم مصرف
۸۷۵,۲۹۵	۲۱۸,۸۲۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۵۲	(۴۵۴,۹۶۶)	۷۰۷,۵۱۸	۱۶۵,۸۲۹	۴,۲۶۶,۵۴۸	۴,۵۸۲,۷۹۱	۲۱۸,۴۸۵	(۳۴۱,۵۹۷)	۵۶۰,۰۸۲	۱۲۶,۳۰۹	۴,۴۳۴,۲۲۱	۴,۷۲۱,۶۹۵		۶,۰۰۰,۰۰۰	عدد	لامپ فلورسنت و کم مصرف
۱,۵۱۱,۹۴۸	۱۰۷,۹۹۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۲۵۷	(۸۷۴,۱۳۴)	۱,۳۱۹,۴۸۱	۷۸,۸۴۹	۱۶,۷۳۴,۲۱۶	۵,۱۹۹,۱۰۰	۲۴۵,۶۷۴	(۵۴۸,۲۴۰)	۸۹۳,۹۱۴	۶۵,۲۶۲	۱۳,۶۹۷,۲۷۱	۱۴,۵۳۶,۸۴۰		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	عدد	لامپ رشته ای
۸,۰۰۵,۴۸۲		۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۲,۲۳۶	۱,۹۸۴,۹۶۴	(۳,۱۹۰,۸۶۱)	۵,۱۷۵,۸۲۵		۲۵,۴۷۴,۷۰۹	۱۹,۶۳۴,۴۵۴	۱,۳۳۸,۴۷۴	(۱,۹۷۹,۵۵۳)	۳,۲۱۸,۰۲۶		۲۱,۸۴۷,۳۰۴	۲۲,۱۰۰,۹۶۷				جمع فروش داخلی
																			فروش صادراتی:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۱۱۰	.	۲۲,۱۱۰	۷۴,۹۴۹	۲۹۵,۰۰۰	.		.	عدد	لامپ رشته ای
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۲۲,۱۱۰	.	۲۲,۱۱۰		۲۹۵,۰۰۰	.				جمع فروش صادراتی
																			درآمد ارائه خدمات:
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.				جمع درآمد ارائه خدمات
(۸۰۰,۵۴۸)			.	.	.	(۲۶۵,۸۱۵)			.	.	.	(۲۸۹,۳۱۰)			.				سایر
۷,۲۰۴,۹۲۵		۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۲۲,۸۱۲,۲۳۶	۱,۹۸۴,۹۶۴	(۳,۱۹۰,۸۶۱)	۴,۸۱۰,۰۱۰		۲۵,۴۷۴,۷۰۹	۱۹,۶۳۴,۴۵۴	۱,۳۶۰,۵۸۴	(۱,۹۷۹,۵۵۳)	۳,۰۵۰,۸۲۶		۲۲,۱۴۲,۳۰۴	۲۲,۱۰۰,۹۶۷				جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلید مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	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	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱,۷۷۹,۷۶۴	۱,۸۰۳,۵۰۱	۲,۰۹۱,۸۲۱	۲,۹۹۴,۶۵۰	۲,۰۹۱,۸۲۱	۴,۸۱۰,۰۱۰	۷,۲۰۴,۹۳۵
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۷۱۵,۶۵۲)	(۱,۲۷۶,۲۱۸)	(۱,۵۳۷,۶۹۱)	(۱,۶۷۰,۷۴۱)	(۱,۵۳۷,۶۹۱)	(۲,۱۹۰,۸۶۱)	(۵,۲۴۶,۶۸۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

--

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
------------------	---

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۰۱,۴۴۸	۱,۹۸۸,۸۳۷	۲,۹۲۱,۲۱۲
دستمزد مستقیم تولید	۲۰۵,۱۸۲	۲۶۹,۳۰۶	۲۴۴,۱۲۵
سربار تولید	۳۵۱,۶۱۶	۳۸۶,۹۷۴	۴۵۳,۲۶۸
جمع	۲,۰۵۸,۲۴۷	۲,۶۴۵,۱۱۷	۴,۷۱۸,۶۱۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۰۵۸,۲۴۷	۲,۶۴۵,۱۱۷	۴,۷۱۸,۶۱۶
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۰۵۸,۲۴۷	۲,۶۴۵,۱۱۷	۴,۷۱۸,۶۱۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۴۳,۲۰۷	۸۲۸,۷۲۳	۷۳۳,۶۷۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸۲۸,۷۲۳)	(۷۳۳,۶۷۵)	(۸۴۷,۰۱۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۸۷۲,۷۳۱	۲,۷۵۰,۱۶۵	۴,۵۹۵,۳۷۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۰۶,۸۲۱	۴۴۰,۶۹۶	۶۵۱,۴۰۸
جمع بهای تمام شده	۱,۹۷۹,۵۵۲	۲,۱۹۰,۸۶۱	۵,۲۴۶,۶۸۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

«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 غیر قطعی 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 ۱۳۹۰/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
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	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۱۵۵,۰۲۹	۶۰,۱۴۴	۲,۵۷۷,۶۴۴	۸۷۴,۱۲۴	۵۲,۲۳۶	۱۶,۷۳۴,۲۱۶	۳۹۸,۱۲۱	۶۳,۹۹۳	۶,۲۲۱,۳۰۰	۳۲۶,۰۷۹	۶۴,۶۴۲	۵,۱۹۹,۱۰۰	۲۹۴,۹۵۳	۳۷,۲۷۶	۷,۸۹۱,۴۶۰	عدد	لامپ رشته ای
۱۳۵,۳۰۰	۹۱,۰۴۸	۱,۴۸۶,۰۲۵	۴۵۴,۹۶۶	۱۰۶,۶۳۶	۴,۳۶۶,۵۴۸	۰	۰	۰	۵۱۷,۶۰۸	۱۱۲,۹۲۱	۴,۵۸۳,۷۹۱	۷۳,۶۵۸	۶۲,۱۶۶	۱,۱۶۸,۷۸۲	عدد	لامپ فلورسنت و کم مصرف
۴۳۳,۳۴۶	۳۰۷,۵۹۲	۱,۴۰۸,۸۳۲	۱,۸۶۱,۷۷۱	۴۱۶,۱۳۶	۴,۴۷۳,۹۴۶	۴۲,۵۷۵	۱,۱۲۸,۶۱۳	۳۷,۳۹۲	۱,۷۹۱,۴۳۰	۴۹۸,۶۰۷	۳,۵۹۲,۸۷۱	۴۶۱,۱۱۲	۳۰۴,۷۱۰	۲,۲۵۲,۵۱۵	عدد	لامپ های فوق کم مصرف
۷۲۲,۶۷۵			۳,۱۹۰,۸۶۱			۴۴۰,۶۹۶			۲,۶۴۵,۱۱۷			۸۲۸,۷۲۳				جمع کل

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
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	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۱۵۷,۶۹۶	۷۲,۲۵۰	۲,۱۸۲,۶۴۴	۱,۰۱۴,۱۱۹	۷۲,۴۳۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۱,۴۰۷	۷۳,۹۸۱	۸,۸۰۵,۰۰۰	۳۶۵,۳۷۹	۷۶,۱۲۱	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۰۲۹	۶۰,۱۴۴	۲,۵۷۷,۶۴۴	عدد	لامپ رشته ای
۱۶۴,۳۵۸	۱۱۰,۵۳۵	۱,۴۸۶,۰۲۵	۵۰۴,۱۶۹	۱۳۶,۰۴۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۳۳,۱۳۷	۱۳۳,۲۸۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۰۰	۹۱,۰۴۸	۱,۴۸۶,۰۲۵	عدد	لامپ فلورسنت و کم مصرف
۵۲۵,۰۶۰	۲۸۴,۳۵۹	۱,۳۶۶,۰۶۸	۳,۷۲۸,۳۹۷	۷۱۰,۱۷۱	۵,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۰,۱۱۱	۷۲۳,۶۱۶	۵,۲۰۷,۳۲۶	۴۳۳,۳۴۶	۳۰۷,۵۹۲	۱,۴۰۸,۸۳۲	عدد	لامپ های فوق کم مصرف
۸۴۷,۰۱۴			۵,۲۴۶,۶۸۵			۶۵۱,۴۰۷			۴,۷۱۸,۶۱۷			۷۲۲,۶۷۵				جمع کل

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

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				واحد	شرح
موجودی پایان دوره	مصرف	خرید طی دوره	موجودی اول دوره		

شرح	واحد	مقدار	نرخ	مبلغ	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۱ نرخ			مقدار	نرخ	مبلغ	نرخ	مقدار	شرح
					مبلغ	نرخ	مقدار							مبلغ	نرخ	مقدار
موجودی پایان دوره													موجودی اول دوره
موجودی پایان دوره													
مواد اولیه داخلی:													
فلزات	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۶	۳,۴۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۲	۸,۴۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۶	۳,۴۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰		
شیمیایی و معدنی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۷	۷,۶۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۷	۷,۶۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		
لوازم شیشه ای و حباب	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۱	۱۱,۷۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۶۹۰	۱۴۸,۶۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۱	۱۱,۷۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰		
بسته بندی و سایر	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۸۴	۴۴,۸۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۷۶۰	۳۱۸,۷۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۸۴	۴۴,۸۸۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		
جمع مواد اولیه داخلی			۶۶,۷۲۸	۶۶,۷۲۸		۵۰۰,۰۶۰							
مواد اولیه وارداتی:													
فلزات	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۸	۹,۱۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۶۱	۳۴,۲۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۸	۹,۱۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰		
شیمیایی و معدنی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۵۲	۴۷,۱۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۱۲	۲۹,۷۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۵۲	۴۷,۱۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰		
لوازم شیشه ای و حباب	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۲۳۷	۱۱۴,۲۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۱۷۵	۱۴۲,۱۷۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۲۳۷	۱۱۴,۲۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		
مواد لامپ های LED	--	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۳۹	۳۹۹,۰۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۵۶۹	۱,۲۵۹,۵۶۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۳۹	۳۹۹,۰۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰		
جمع مواد اولیه وارداتی			۴۶۹,۵۴۶	۴۶۹,۵۴۶		۱,۴۷۵,۷۱۷							
جمع کل			۵۳۶,۲۷۴	۵۳۶,۲۷۴		۱,۹۷۵,۷۷۷							

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳/۱۲/۱۴۰۲											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
فلزات	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۶	۷,۸۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۶۶	۷,۸۶۶	۱,۰۰۰,۰۰۰		
شیمیایی و معدنی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۹	۲۱,۵۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰		
لوازم شیشه ای و حباب	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۰	۱۸,۹۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۸۰	۱۸,۹۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		
بسته بندی و سایر	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۳۷	۱۴۱,۷۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۳۷	۱۴۱,۷۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰		
جمع مواد اولیه داخلی			۱۹۰,۰۹۲	۱۹۰,۰۹۲		۷۳۱,۰۰۰							
مواد اولیه وارداتی:													
فلزات	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۴	۲۸,۵۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۲۴	۲۸,۵۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰		
شیمیایی و معدنی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۶	۳۲,۳۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۶	۳۲,۳۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰		

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول 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			
۵۵,۲۴۹	۵۵,۲۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۲۴۹	۱۰۵,۲۴۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	لوازم شیشه ای و حباب
۳۷۰,۸۰۰	۳۷۰,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۶,۲۱۳	۲,۷۹۶,۲۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۱۳	۱۶۷,۰۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	--	مواد لامپ های LED
۵۲۶,۹۰۹			۲,۲۴۶,۲۱۳			۲,۴۴۰,۰۰۰			۲۳۲,۱۲۲				جمع مواد اولیه وارداتی
۷۷۳,۰۰۱			۳,۹۲۱,۲۱۳			۴,۱۷۱,۰۰۰			۵۳۳,۲۱۴				جمع کل

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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
«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.	

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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۸۲,۴۵۵	۲۸۰,۸۹۸	۳۳۴,۵۰۸	۱۲۰,۰۲۵	۱۸۰,۸۰۲	۲۹۰,۲۸۱
هزینه استهلاک	۹,۶۳۰	۱۴,۹۴۹	۲۳,۲۲۵	۳,۴۲۷	۴,۷۵۴	۴,۹۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸,۰۵۹	۸,۶۲۱	۱۱,۱۹۸	۱,۲۸۳	۲,۲۱۱	۳,۰۶۷
هزینه مواد مصرفی	۳۶,۵۴۹	۵۹,۲۴۷	۲۹,۴۵۲	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۹,۴۴۳	۷۷,۷۹۳	۱۰۱,۳۴۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۲۰,۶۶۹	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۵۷,۲۰۴	۹۴,۲۵۵	۱۳۱,۳۶۵

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر هزینه ها	۱۱۲,۹۲۳	۲۳,۲۴۹	۲۹,۲۵۳	۲۸,۴۴۶	۴۵,۹۸۴	۴۶,۰۰۰
جمع	۳۵۱,۶۱۶	۳۸۶,۹۷۴	۴۴۷,۶۳۶	۳۸۰,۴۹۷	۴۰۵,۸۰۰	۵۷۶,۹۶۱

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

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-----
---	-------

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۴	۱۵۵	۱۵۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۴۱	۱۴۲	۱۴۲

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۲۹۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۵۷۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۲,۰۰۰

«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

شرح	هزینه های برآوردی ریالی	هزینه های برآوردی ارزی	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ -	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات
طرح های عمده در دست اجرا	طرح - میلیون ریال	ارز	میلیون ریال	میلیون ریال	طرح - میلیون ریال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ 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	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۶۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۴۴	۰	۶۹	۸۶۸	۱۵۰	۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی پارس خزر	۰	۴۸۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۷۸	۰	۴۸۹	۱۴,۸۲۸	۴,۰۰۰	۹۰۲	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پارس شهاب نقره	۷۹	۷۹,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۷,۶۵۰	۷۹	۷۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی شهاب شیشه	۴۰	۲۴,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۷,۲۰۰	۴۰	۲۴,۰۰۰	۲,۴۰۷	۲,۲۳۲	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰
شهاب توشه	۴۵	۴۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۳۱,۵۰۰	۴۵	۹۰,۰۰۰	۳,۱۸۶	۲,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۰۰۰
توسعه صنایع روشنایی خزر شید	۴۶	۴,۶۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۴۶	۴۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حباب ساز	۲۵	۶,۴۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۲۵	۶,۴۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۳۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۲۵	۲۵	۳۱۹	۰	۰	۹۳۰	۰	۰	۰	۰	۰
پخش پارس خزر	۲۲	۹,۶۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۹,۲۰۰	۲۲	۹,۶۰۰	۰	۰	۲۲,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۰۰۰
پارس نگین خزر منطقه آزاد انزلی	۲۵	۱,۷۵۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۷۰۰	۲۵	۲,۵۰۰	۰	۰	۱,۰۵۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
فروش ضایعات خرده شیشه و کارتن	۱۳,۷۱۴	۳۳,۴۵۳	۲۰,۰۰۰
سود ناشی از افزایش نرخ محصولات	۱۷,۲۱۴	۱۰,۸۹۳	۰
جمع	۳۰,۹۲۸	۴۴,۳۴۶	۲۰,۰۰۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
جمع	.	.	.

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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) 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				
	۲۱۴,۷۴۲	۶۵,۲۶۶	۱,۲۴۰,۴۳۹	.	.		۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۳۱,۲۰۴	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۱۴,۷۴۲	۶۵,۲۶۶	۱,۲۴۰,۴۳۹	.			۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۳۱,۲۰۴		جمع
	.	انتقال به دارایی								
	۲۱۴,۷۴۲	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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹										
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				
	۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۷	۱,۵۱۵,۷۰۶	.	.		۱,۵۵۷,۳۰۳	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	.							.		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۵۰,۰۰۰	۴۱,۵۹۷	۱,۵۱۵,۷۰۶	.			۱,۵۵۷,۳۰۳	۱,۴۰۵,۷۹۵		جمع
	.	انتقال به دارایی								

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

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				
	۲۵۰,۰۰۰									

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

--

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

--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده گذاری کوتاه مدت	۵,۲۳۳	۵,۹۸۲	۵,۰۰۰
سود ناشی از سرمایه گذاریها	۱۰۶,۹۹۷	۱۹۵,۲۲۶	۲۳۹,۰۰۰
جمع	۱۱۲,۲۳۰	۲۰۱,۲۰۹	۲۴۴,۰۰۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه ها	۷۸,۴۸۴	۴۸,۴۰۱	۱,۰۰۰
جمع	۷۸,۴۸۴	۴۸,۴۰۱	۱,۰۰۰

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
۱,۴۷۵,۷۴۲	۲۳۴,۰۰۰	۷۸۶,۳۵۶	۲۳۴,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-----
---	-------

سایر توضیحات با اهمیت

«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.»
--

جدول مربوط به مشخصات، سوابق و حقوق مزایای اعضای هیئت مدیره

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیئت مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکتها	دفعات حضور در جلسات				جمع حقوق و مزایا و پاداش	
						آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات		سایر کمیته ها
بهمن دزاکام	مدیرعامل	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	خیر	۰	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
محسن عسکری آزاد	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	بلی	۰	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
کامبیز نصیری ابریشم چی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	بلی	۰	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
علیرضا زابلی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	بلی	۰	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
هوشنگ دادوش	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	بلی	۰	بلی	۱۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹										۱۲	جلسه می باشد.

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت	
کامبیز نصیری ابریشم چی	عضو هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت بازرگانی		۰	۰	
مسعود فولادی		کارشناسی مدیریت بازرگانی		۰	۰	
ارسلان رازقی		کارشناسی ارشد حسابداری		۰	۰	
تعداد جلسات کمیته حسابرسی برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					۰	جلسه می باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					۰	جلسه می باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					۰	جلسه می باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	تعداد سهام تحت تملک	نام شرکت
۰	۰	۴۵۰	شرکت پارس شهاب نقره

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	تعداد سهام تحت تملک	نام شرکت
۴۰۰	۰	۴۴۳,۸۰۷	سرمایه گذاری پارس توشه

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

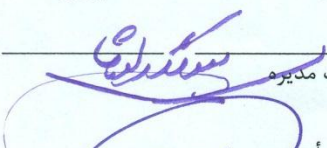

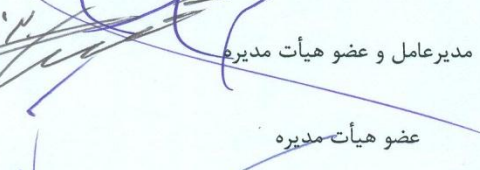


گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

در اجرای ماده ۷ دستور العمل افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ بشرح پیوست تقدیم می گردد. گزارش حاضر بعنوان یکی از گزارشهای هیئت مدیره، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی ارائه میگردد.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیر مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۷ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضاء هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت پارس شهاب نقره	آقای هوشنگ دادوش	رئیس هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	آقای محسن عسکری آزاد	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت شهاب توشه	آقای بهمن دژاکام	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	
شرکت بازرگانی پارس شید	آقای کامبیز نصیری ابریشم چی	عضو هیأت مدیره	
شرکت صنعتی شهاب شیشه	آقای علیرضا زابلی	عضو هیأت مدیره	

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مقدمه

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت‌های مالی و یادداشت‌های همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده‌نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می‌باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده‌نگر است.

۱- ماهیت کسب و کار

شرکت لامپ پارس شهاب در صنعت روشنایی فعالیت می‌کند و حوزه فعالیت آن تولید انواع لامپ و چراغ‌های روشنایی می‌باشد.

۱-۱- بازارهای اصلی وضعیت رقابتی و جایگاه شرکت در آن بازارها

شرکت لامپ پارس شهاب در بین شرکتهای فعال در این صنعت با توجه به حجم فروش سالانه ۳,۰۰۰ میلیارد ریال در رده اول این صنعت قرار دارد. عمده محصولات تولیدی شرکت در بازار داخل کشور عرضه می‌گردد.

۱-۲- قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- اصلاحیه قانون تجارت و قانون تجارت ، مالیاتهای مستقیم ، کار و تأمین اجتماعی

- قانون سازمان بورس اوراق بهادار

- اساسنامه شرکت ، مصوبات مجمع عمومی

- مصوبات مجلس شورای اسلامی و هیئت وزیران

- استاندارد حسابداری و حسابرسی

- قانون و مقررات امور بانکی و گمرکات کشور و مقررات پولشویی

- مقررات و آئین نامه های هلدینگ و آئین نامه ها و دستورالعمل داخلی

- سایر قوانین و مقررات

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳-۱- ساختار منابع انسانی واحد تجاری

- تعداد کارکنان از سال ۱۳۹۸ شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		۱۳۹۸		سال شرح
درصد	تعداد	درصد	تعداد	درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۶۶	۱۹۶	۶۷	۱۹۹	۶۴	۲۰۶	۶۷	۲۲۳	مرد
۳۴	۱۰۱	۳۳	۹۶	۳۶	۱۱۴	۳۳	۱۱۱	زن
۱۰۰	۲۹۷	۱۰۰	۲۹۵	۱۰۰	۳۲۰	۱۰۰	۳۳۴	جمع

۱۴۰۱		۱۴۰۰		۱۳۹۹		۱۳۹۸		سال شرح
درصد	تعداد	درصد	تعداد	درصد	تعداد	درصد	تعداد	
۱	۳	۲	۵	۲	۸	۲	۸	زیر دیپلم
۴۰	۱۱۷	۳۸	۱۱۰	۳۹	۱۲۴	۴۹	۱۶۳	دیپلم
۲۹	۸۷	۳۱	۹۱	۳۲	۱۰۰	۲۲	۷۲	فوق دیپلم
۳۰	۹۰	۲۹	۸۹	۲۷	۸۸	۲۷	۹۱	لیسانس به بالا
۱۰۰	۲۹۷	۱۰۰	۲۹۵	۱۰۰	۳۲۰	۱۰۰	۳۳۴	جمع

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۱- وضعیت جاری فعالیت های اصلی و تغییرات آنها نسبت به قبل و روشهای توزیع آن :

سال	تولید		فروش	
	تعداد	تعداد	تعداد	مبلغ
	میلیون عدد	میلیون عدد	میلیون عدد	میلیون ریال
۱۳۹۸	۲۸	۲۶/۸	۲,۰۹۱,۸۲۱	
۱۳۹۹	۳۰	۲۹	۲,۹۹۴,۶۵۰	
۱۴۰۰	۲۲	۲۲	۳,۰۵۰,۸۲۶	
۱۴۰۱	۱۳	۲۵	۴,۸۱۰,۰۱۰	

توزیع محصولات شرکت از طریق شبکه‌های توزیع چند سطحی (بخش سراسری و نمایندگی و اعضای اتحادیه‌های صنعت الکتریک، فروش اینترنتی، فروشگاه‌های زنجیره‌ای) انجام می‌شود و قیمت گذاری محصولات توسط هیئت مدیره و با هماهنگی انجمن لامپ‌سازان تعیین می‌گردد.

۵-۱- عوامل عمده موثر بر صنعت و محیط بیرونی شرکت:

عوامل عمده بشرح زیر می‌باشند:

- تغییرات نرخ ارز و نامشخص بودن نرخ ارز در آینده و روش تخصیص و انتقال ارز.
- تغییرات تکنولوژی در تولید محصولات لامپ‌های پر بازده
- قوانین و سیاست‌های دولت
- میزان شدت تنگناهای ناشی از تحریم‌ها

۶-۱- موضوعات مهمی که بر عملیات آتی شرکت تاثیر خواهند گذاشت در حالی که در گذشته تاثیرگذار نبوده‌اند:

- افزایش شدید قیمت‌ها و کاهش قدرت خرید مشتریان ناشی از حذف ارز ترجیحی.
- اثرات ناشی از تحولات منطقه‌ای و تاثیر آن بر اقتصاد داخلی و خارجی

۷-۱- رویدادها، اتفاقات یا معاملاتی که اندازه‌گیری اثر آن بر شرکت، همراه با ابهام عمده است :

- ۱- شدت و میزان محدودیت در فعالیتهای تجاری با توجه به تحریم‌های اقتصادی و کاهش درآمدهای ارزی کشور.
- ۲- تغییرات نرخ ارز و عدم ثبات آن و مشکلات انتقال ارز
- ۳- احتمال افزایش تقاضای واقعی لامپ‌های پرمصرف کم‌بازده با در نظر گرفتن قدرت خرید جامعه.
- ۴- زمان توقف کامل خطوط تولید لامپ‌های روشنایی بر اساس مصوبات هیأت دولت.
- ۵- تداوم برخوردهای نظامی قدرت جهانی و آثار آن بر اقتصاد داخلی و خارجی.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸-۱- ساختار و ترکیب هیئت مدیره

- تعداد کل ۵ نفر
- تعداد اعضاء موظف ۱ نفر
- تعداد اعضاء غیرموظف ۴ نفر

۹-۱- مشخصات اعضاء هیئت مدیره در تاریخ تهیه گزارش :

نام و نام خانوادگی	نماینده	سمت	نوع عضویت	تاریخ انتخاب	مدرک تحصیلی	سابقه کاری به سال
هوشنگ دادوش	شرکت پارس شهاب نقره	رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	فوق لیسانس مدیریت	بیش از ۳۰ سال
محسن عسکری آزاد	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	نایب رئیس هیئت مدیره	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	فوق لیسانس سیستم ها	بیش از ۳۰ سال
بهمن دژاکام	شرکت شهاب توشه	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	موظف	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	لیسانس مهندسی صنایع	بیش از ۳۰ سال
کامبیز نصیری ابریشم چی	شرکت بازرگانی پارس شید	عضو هیئت مدیره	غیرموظف	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	فوق لیسانس مدیریت بازرگانی	بیش از ۳۰ سال
علیرضا زابلی	شرکت صنعتی شهاب شیشه	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	لیسانس مهندسی مکانیک	۲۷ سال

۱۰-۱- سهامداران اصلی شرکت بشرح زیر می باشند:

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تاریخ تهیه گزارش	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۴۵,۱۱۳,۸۸۰	۸۸/۴۹	۶۴۵,۱۱۳,۸۸۰	۸۸/۴۹
۲	سهامداران حقیقی (تعداد سهامدار: ۷۶۴۵)	۷۸,۹۹۷,۸۴۳	۱۰/۸۴	۷۶,۸۸۳,۱۲۷	۱۰/۵۵
۳	سهامداران حقوقی (تعداد سهامدار: ۴۷)	۴,۸۸۸,۲۷۷	۰/۶۷	۷,۰۰۲,۹۹۳	۰/۹۶
	جمع	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲- اهداف مدیریت و راهبردها:

این شرکت با تکیه بر عوامل داخلی همچون برند معتبر، وجود نیروی متخصص در بخش‌های مختلف، استفاده از شبکه معتبر پخش و هم افزایش شرکت‌های زیر مجموعه و گروه، از تمام پتانسیل‌های موجود استفاده نماید و سال موفقی را با در نظر گرفتن شاخص‌های صنعت پشت سر بگذارد و به سود مناسبی نیز برسد. هیئت مدیره شرکت بر اساس چشم‌انداز دوره آتی تدوین نموده که اهم آن بقرار زیر است:

- حفظ و پایداری و افزایش تولید محصول
- حفظ و توسعه سهم بازار و فروش محصولات و تکریم مشتریان
- رشد، توسعه و اعتلای منابع انسانی، افزایش سطح دانش و مهارت‌های کارکنان، حفظ و ارتقا سلامت و ایمنی و افزایش انگیزه و بهره‌وری و مشارکت کارکنان در تصمیم‌گیری.
- حفظ و افزایش کیفیت محصولات و کاهش نوسانات کیفی و توجه و رعایت الزامات زیست محیطی.
- مدیریت هزینه‌ها و بهای تمام شده محصولات و کاهش مصارف انرژی و مواد، افزایش بهره‌وری ماشین‌آلات و کاهش هزینه‌های تعمیرات و توقفات تولید، بازبینی فرآیند عملیات تولید، مدیریت هزینه حمل و نقل
- مطالعه و برنامه ریزی‌های لازم جهت ارتقا تکنولوژی ماشین‌آلات و افزایش توان و ظرفیت تولید و اجرای طرح‌های توسعه و تکمیل ظرفیت‌های موجود.
- حفظ و تداوم سودآوری از طریق بازنگری در فرآیندها، استفاده از فرصت‌های سودآوری و بهره‌برداری از نقدینگی، جلوگیری از انباشت مطالبات با پیگیری‌های مستمر، شناسایی و جلوگیری از صرف مخارج غیرضروری، تدوین نظام بودجه‌بندی و کنترل و بازبینی مستمر آن.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۳- مهمترین منابع ، ریسک و روابط

۳-۱- گزارش ارزیابی ریسک شرکت:

۳-۱-۱- ریسک عوامل بین المللی و محدودیت های خارجی و یا تغییر مقررات دولتی

ریسک عدم رفع تحریم های بانکی و محدودیت در تراکنش های بانکی و کاهش درآمد عمومی کشور.

۳-۱-۲- ریسک نوسانات نرخ ارز

ارز مورد استفاده شرکت " ارز به نرخ نیما " می باشد و با توجه به این که سهم بزرگی از مواد و قطعات تولیدی وارداتی می باشند، بنابراین این ریسک می تواند نیاز به سرمایه در گردش و نقدینگی، میزان سطح عملکرد، هزینه ها و قیمت های شرکت را تحت تاثیر قابل توجه قرار دهد.

۳-۱-۳- ریسک قیمت نهاده های تولیدی

با در نظر گرفتن تحریم ها و به ویژه تورم فزاینده و همچنین اثرات ناشی از برخوردهای نظامی قدرت های جهانی، قیمت های نهاده های تولیدی دارای نوسانات چشم گیر و تاثیرگذار بوده لذا از این جهت، هم از لحاظ افزایش بی رویه قیمت ها و هم از نظر کمیایی و یا نیایی برخی مواد و قطعات (مانند اقلام بسته بندی ...) این ریسک نسبت به سال های پیش افزایش و اهمیت بیشتری پیدا نموده است. همچنین حذف ارز ترجیحی و جایگزینی آن با نرخ نیمایی موجب افزایش ریسک در این مورد خواهد گردید که برای جبران آن کاهش ارزشی از طریق عمق بخشی تولیدات در دستور کار قرار دارد.

۳-۱-۴- ریسک کیفیت محصولات

شرکت لامپ پارس شهاب دارای ۵۰ سال سابقه فعالیت و در اختیار داشتن برند نخست و برتر در صنعت روشنایی و برخورداری از دانش فنی، تجربه فرآیند جا افتاده مدیریت کیفیت جامع کارآمد می باشد که موجب ناچیز گشتن این ریسک در عملیات شرکت می گردد.

۳-۱-۵- ریسک نقدینگی

ضعف نقدینگی طرف های تجاری برای پرداخت تعهدات خود به شرکت می تواند فعالیت شرکت را در معرض ریسک قرار دهد. برای دوری از این ریسک و کنترل آن اقدام کوتاه کردن دوره وصول مطالبات و اخذ وثایق ملکی مناسب از مشتریان و نیز توزیع سهم قابل توجهی از محصولات توسط معتبرترین شرکت های پخش شده است.

۳-۱-۶- ریسک اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

ریسک محصول از احتمال منسوخ شدن یک محصول به دلیل نوآوری و جهش های فناورانه به وجود می آید، که مصداق کامل آن، کاهش تقاضا برای رده محصول لامپ رشته ای و لامپ فلورسنت و محصول لامپ کم مصرف می باشد. ولی با افزایش سهم فروش محصولات نوین و پربازده مخاطرات ناشی از آن به مقدار زیادی کاهش یافته است.

۳-۱-۷- ریسک تجاری

لامپ از اقلام بسیار ضروری مورد نیاز کلیه اقشار و بخش های مختلف بازار بوده، لذا از این نظر ریسک تجاری برای شرکت چندان قابل توجه نمی باشد. در اختیار داشتن روابط تجاری با تأمین کنندگان متعدد در داخل و خارج از کشور و سابقه همکاری های طولانی با آن ها و امکان توزیع گسترده از طریق شبکه های پخش از عوامل قابل توجه در پایین بودن ریسک تجاری شرکت می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۸-۱-۳- ریسک سهمیه بندی

با توجه به وجود چالش های زیاد در زنجیره تامین و ریسک کاهش قابل توجه واردات (به ویژه از چین) ، احتمال سهمیه بندی برای تنظیم بازار و پاسخگویی بهینه به نیاز مصرف کنندگان وجود دارد، که در صورت اجرای این سیاست، عملیات شرکت تحت تاثیر عمده و قابل توجه قرار خواهد گرفت که در این ارتباط اقدامات مناسب جهت تأمین مواد اولیه مورد نیاز با توجه به وضعیت نقدینگی انجام گرفته است.

۲-۳- منابع مالی در اختیار شرکت و سرمایه در گردش:

در پایان دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ وجوه نقد شرکت معادل ۱۲۴ میلیارد ریال، مانده حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری ۲,۶۲۵ میلیارد ریال، موجودی مواد و کالا و سفارشات ۲,۱۴۵ میلیارد ریال و در مجموع دارایی های جاری بالغ بر ۴,۸۹۴، میلیارد ریال می باشد. همچنین بدهی های جاری شرکت بالغ بر ۲,۶۹۲ میلیارد ریال می باشد که موجب افزایش سرمایه در گردش گردیده است.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها :

نتیجه عملکرد شرکت در موارد با اهمیت بشرح زیر می باشد:

۱-۴- درآمد عملیاتی:

درآمد عملیاتی شرکت در دوره ۱۲ ماهه ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه ۶۳٪ افزایش و سود خالص حاصل شده طی این دوره نسبت به دوره قبل ۶۷٪ افزایش یافته است.

۲-۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی نسبت به دوره قبل معادل ۶۲٪ افزایش یافته است که علت آن افزایش هزینه های عمومی می باشد.

۳-۴- وضعیت تسهیلات دریافتی:

مانده حساب تسهیلات دریافتی کوتاه مدت در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بالغ بر ۱,۳۴۰ میلیارد ریال می باشد که نسبت به ابتدای سال ۳۰٪ افزایش یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۵- اطلاعات آینده نگر

۵-۱- درآمد عملیاتی:

درآمد عملیاتی شرکت در سال ۱۴۰۱ نزدیک به ۴,۸۱۰ میلیارد ریال می‌باشد که پیش‌بینی می‌شود در سال ۱۴۰۱ رقم مذکور به مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ریال برسد.

۵-۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

بهای تمام شده کالای فروش رفته در سال ۱۴۰۱ معادل ۶۶٪ بهای فروش بوده که برآورد می‌شود این رقم در سال ۱۴۰۲ حدود ۷۰٪ بهای فروش گردد.

البته بایستی در نظر داشت برآورد مذکور بر اساس نرخ ارز رایج در تاریخ گزارش بوده و چنانچه تغییر با اهمیتی در نرخ ارز بوقوع بپیوندد مبالغ فوق تغییر اساسی خواهند نمود.

۵-۳- هزینه های توزیع و فروش و اداری:

هزینه های توزیع و فروش اداری معادل ۸٪ فروش سال بوده است که نسبت به سال قبل ۱٪ کاهش یافته است. مبلغ فوق برای سال ۱۴۰۲ معادل ۸٪ پیش‌بینی گردیده است.

۵-۴- هزینه های مالی:

هزینه های مالی در سال ۱۴۰۱ معادل ۲۱۴ میلیارد ریال می‌باشد که نسبت به سال قبل ۵٪ افزایش یافته است که برآورد می‌شود هزینه مالی سال ۱۴۰۲ با توجه به نیاز نقدینگی ناشی از افزایش هزینه‌های عمومی مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال پیش‌بینی می‌شود.

۵-۵- سایر اقلام درآمد و هزینه های غیر عملیاتی:

سایر درآمدهای غیرعملیاتی مربوط به سود سهام سرمایه‌گذاری می‌باشد که تا پایان سال ۱۴۰۱، ۱۹۵ میلیارد ریال می‌باشد و مبلغ آن برای سال ۱۴۰۲ با توجه به عدم برگزاری مجامع شرکت‌های فوق برای تقسیم سود مشخص نمی‌باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۶- تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم :

۶۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	نرخ دلار
							نرخ فروش میانگین LED
-۱,۷۵۷	-۱,۴۴۵	-۱,۱۳۳	-۸۲۰	-۵۰۸	-۱۹۶	۱۱۷	۶۷۴,۱۸۹
-۹۹۱	-۶۷۹	-۳۶۷	-۵۴	۲۵۸	۵۷۰	۸۸۳	۷۷۰,۵۰۲
-۲۲۵	۸۷	۳۹۹	۷۱۲	۱,۰۲۴	۱,۳۳۶	۱,۶۴۸	۸۶۶,۸۱۴
۵۴۱	۸۵۳	۱,۱۶۵	۱,۴۵۳	۱,۷۹۰	۲,۱۰۲	۲,۴۱۴	۹۶۳,۱۲۷
۱,۳۰۷	۱,۶۱۹	۱,۹۳۱	۲,۲۴۴	۲,۵۵۶	۲,۸۶۸	۳,۱۸۰	۱,۰۵۹,۴۴۰
۲,۰۷۳	۲,۳۸۵	۲,۶۹۷	۳,۰۱۰	۳,۳۲۲	۳,۶۳۴	۳,۹۴۶	۱,۱۵۵,۷۵۲
۲,۸۳۹	۳,۱۵۱	۳,۴۶۳	۳,۷۷۵	۴,۰۸۸	۴,۴۰۰	۴,۷۱۲	۱,۲۵۲,۰۶۵

مفروضات تحلیل منتهی به سال ۱۴۰۲

نرخ برابری ارز معادل ۵۰۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است و در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است. برآورد نرخ میانگین فروش لامپ LED برای سال ۱۴۰۲ برابر با ۹۶۳,۱۲۷ ریال در نظر گرفته شده است و نرخ های بالاتر و پایین تر در تحلیل حساسیت مورد استفاده قرار گرفته است.

فروش LED به عنوان گروه محصول اصلی شرکت برای سال ۱۴۰۲ مقدار ۵,۲۵۰,۰۰۰ عدد در نظر گرفته شده است. هزینه های دستمزد، سربار و عمومی اداری براساس عملکرد واقعی با فرض رشد ۴۵٪ به طور میانگین نسبت به سال مالی قبل پیش بینی شده است.

اثرات تغییر صرفا بر قیمت تمام شده محصولات LED بعنوان گروه محصول اصلی محاسبه گردیده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

به همراه یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۷۹,۵۴۸	۴,۸۳۷,۵۹۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲,۰۰۶,۶۸۷)	(۳,۲۱۷,۴۰۲)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۰۷۲,۸۶۱	۱,۶۲۰,۱۹۲	سود ناخالص
(۲۸۸,۴۷۸)	(۴۰۸,۳۵۲)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۱,۲۳۲	۴۴,۸۰۳	۸ سایر درآمدها
۸۱۵,۶۱۵	۱,۲۵۶,۶۴۳	سود عملیاتی
(۲۰۷,۳۳۷)	(۲۱۵,۷۲۳)	۹ هزینه های مالی
۷۶,۴۹۸	۶۶,۶۹۹	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۸۴,۷۷۶	۱,۱۰۷,۶۱۹	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۲۸۲,۹۱۹	۴۴۱,۹۳۷	۱۴ سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۹۶۷,۶۹۵	۱,۵۴۹,۵۵۶	سود قبل از مالیات
(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۹,۱۸۳)	۲۸-۳ هزینه مالیات بر درآمد
۹۴۵,۱۳۳	۱,۴۳۰,۳۷۳	سود خالص
		قابل انتساب به :
۹۴۵,۹۰۳	۱,۴۲۸,۷۸۶	مالکان شرکت اصلی
(۷۷۰)	۱,۵۸۷	منافع فاقد حق کنترل
۹۴۵,۱۳۳	۱,۴۳۰,۳۷۳	
		سود پایه هر سهم
۴,۷۶۷	۱,۵۴۰	عملیاتی (ریال)
۱,۰۷۱	۴۲۴	غیر عملیاتی (ریال)
۵,۸۳۹	۱,۹۶۴	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره جاری می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
داراییها		
دارایی های غیر جاری		
۱۲	۳۳۶.۰۴۶	۲۵۴.۱۳۱
		دارایی های ثابت مشهود
۱۳	۱۵.۰۴۴	۸.۷۳۱
		دارایی های نامشهود
۱۴	۹۵۷.۷۶۳	۶۷۴.۲۸۸
		سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۱۵	۸۸۲	۸۸۱
		سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۶	۲۰.۷۵۱	۱۳.۳۱۱
		دریافتنی های بلند مدت
	۱.۲۳۰.۴۸۶	۹۵۱.۳۳۲
جمع دارایی های غیر جاری		
دارایی های جاری		
۱۷	۱.۰۱۲.۳۴۲	۲۳۹.۴۵۳
		پیش پرداختها
۱۸	۱.۱۴۲.۱۷۲	۱.۳۷۷.۴۳۵
		موجودی مواد و کالا
۱۶	۲.۶۶۸.۱۳۰	۱.۸۱۹.۵۱۴
		دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۹	۱۷۴.۴۰۴	۱۱۶.۳۸۱
		موجودی نقد
	۴.۹۹۷.۰۴۸	۳.۵۵۲.۷۸۳
۲۰	۱۲.۹۴۱	
		دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش (پارس شهاب نقره)
	۵.۰۰۹.۹۸۹	۳.۵۵۲.۷۸۳
		جمع دارایی های جاری
	۶.۲۴۰.۴۷۵	۴۵۰۴۰۱۵
جمع دارایی ها		
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۱	۷۲۹.۰۰۰	۱۶۲.۰۰۰
		سرمایه
۲۲	۸۰.۸۰۰	۲۴.۱۰۰
		اندوخته قانونی
	۲.۴۷۵.۱۳۴	۲.۰۰۹.۵۸۰
		سود انباشته
۲۳	(۳۱.۴۰۷)	(۵۱.۹۱۱)
		سهام خزانه
	۳.۲۵۳.۵۲۷	۲.۱۴۳.۷۶۹
		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۴	۲۴.۰۶۵	۲۲.۴۷۸
		منافع فاقد حق کنترل
	۳.۲۷۷.۵۹۲	۲.۱۶۶.۲۴۷
		جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۵	۶۵.۳۶۶	۹۵.۰۷۸
		تسهیلات مالی بلند مدت
۲۶	۲۰۰.۵۵۲	۱۳۳.۳۹۲
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۲۶۵.۹۱۸	۲۲۸.۴۷۰
		جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۲۷	۸۶۲.۴۵۲	۷۹۷.۳۹۸
		پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۸	۱۱۹.۳۴۲	۵۳.۸۹۹
		مالیات پرداختنی
۲۹	۱۳.۸۳۶	۱۳.۳۹۸
		سود سهام پرداختنی
۲۵	۱.۳۴۰.۴۲۹	۱.۰۴۷.۹۲۷
		تسهیلات مالی
۳۰	۱۰۷.۰۴۸	۱۰۷.۰۴۸
		ذخایر
۳۱	۲۵۳.۸۵۸	۸۹.۷۲۸
		پیش دریافت ها
	۲.۶۹۶.۹۶۵	۲.۱۰۹.۲۹۸
		جمع بدهی های جاری
	۲.۹۶۲.۸۸۳	۲.۳۳۷.۷۶۸
		جمع بدهی ها
	۶.۲۴۰.۴۷۵	۴۵۰۴۰۱۵
		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال							
جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۱,۵۶۸,۸۹۳	۳۰,۵۹۸	۱,۵۳۸,۲۹۵	-	۱,۳۵۲,۱۹۵	۲۴,۱۰۰	۱۶۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۹۴۵,۱۳۳	(۷۷۰)	۹۴۵,۹۰۳	-	۹۴۵,۹۰۳	-	-	سود خالص در سال ۱۴۰۰
(۳۹,۱۷۴)	-	(۳۹,۱۷۴)	-	(۳۹,۱۷۴)	-	-	اصلاح اشتباهات
(۲۵۰,۳۵۰)	(۷,۳۵۰)	(۲۴۳,۰۰۰)	-	(۲۴۳,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۳۷۷,۰۹۵)	-	(۳۷۷,۰۹۵)	(۳۷۷,۰۹۵)	-	-	-	خرید سهام خزانه
۳۱۸,۸۴۰	-	۳۱۸,۸۴۰	۳۲۵,۱۸۴	(۶,۳۴۴)	-	-	فروش سهام خزانه
۲,۱۶۶,۲۴۷	۲۲,۴۷۸	۲,۱۴۳,۷۶۹	(۵۱,۹۱۱)	۲,۰۰۹,۵۸۰	۲۴,۱۰۰	۱۶۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۱							
۱,۴۳۰,۳۷۳	۱,۵۸۷	۱,۴۲۸,۷۸۶	-	۱,۴۲۸,۷۸۶	-	-	سود خالص در دوره ۱۴۰۱
(۳۲۴,۰۰۰)	-	(۳۲۴,۰۰۰)	-	(۳۲۴,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	(۵۶۷,۰۰۰)	-	۵۶۷,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۱۰۱,۳۲۰)	-	(۱۰۱,۳۲۰)	(۱۰۱,۳۲۰)	-	-	-	خرید سهام خزانه
۱۰۶,۲۹۲	-	۱۰۶,۲۹۲	۱۲۱,۸۲۴	(۱۵,۵۳۲)	-	-	فروش سهام خزانه
-	-	-	-	(۵۶,۷۰۰)	۵۶,۷۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳,۲۷۷,۵۹۲	۲۴,۰۶۵	۳,۲۵۳,۵۲۷	(۳۱,۴۰۷)	۲,۴۷۵,۱۳۴	۸۰,۸۰۰	۷۲۹,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :
۳۸۶,۸۳۲	۹۵,۶۱۳	۳۲
(۱۳۸,۴۰۶)	(۵۳,۷۴۰)	نقد حاصل از عملیات
۲۴۸,۴۲۶	۴۱,۸۷۳	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۳,۲۴۱		دریافت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۹,۷۷۶)	(۱۶,۳۶۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۶,۳۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود
۲۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۹,۰۶۹	۷,۸۸۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذارها
(۷,۲۶۶)	(۱۴,۷۹۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۴۱,۱۶۰	۲۷,۰۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی :
۳۱۸,۸۴۰	۱۰۶,۲۹۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۳۲۲,۴۱۵)	(۱۰۱,۳۲۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱,۶۳۰,۳۰۰	۲,۵۴۸,۳۰۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات مالی
(۱,۵۶۹,۷۱۱)	(۲,۲۸۵,۵۱۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۲۰۸,۰۴۶)	(۲۱۵,۷۲۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
(۳۱,۳۹۷)	(۳۶,۷۴۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۱۸۲,۴۲۹)	۱۵,۲۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۵۸,۷۳۱	۴۲,۳۷۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۶,۴۸۴	۱۱۶,۳۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره / سال
۱,۱۶۶	۱۵,۶۵۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۶,۳۸۱	۱۷۴,۴۰۴	مانده موجودی نقد در پایان دوره / سال
۳۴۸,۰۰۰	-	۳۳ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
			عملیات در حال تداوم
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۰۵۰,۸۲۶	۴,۸۱۰,۰۱۰	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱,۹۷۹,۵۵۲)	(۳,۱۹۰,۸۶۱)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۰۷۱,۲۷۴	۱,۶۱۹,۱۴۹		سود ناخالص
(۲۸۰,۴۹۷)	(۴۰۵,۸۰۰)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۰,۹۲۸	۴۴,۳۴۶	۸	سایر درآمدها
۸۲۱,۷۰۵	۱,۲۵۷,۶۹۵		سود عملیاتی
(۲۰۳,۵۰۱)	(۲۱۴,۷۴۲)	۹	هزینه های مالی
۱۹۰,۷۱۴	۲۴۹,۷۱۰	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۰۸,۹۱۸	۱,۲۹۲,۶۶۳		سود قبل از مالیات
(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۸,۳۳۴)	۲۸-۳	هزینه مالیات بر درآمد
۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹		سود خالص
			سود پایه هر سهم
۴,۷۹۷	۱,۵۴۲		عملیاتی (ریال)
۵۷	۷۳		غیر عملیاتی (ریال)
۴,۸۵۴	۱,۶۱۵	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره جاری می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۲۳۷,۵۲۳	۲۳۲,۴۸۶	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۸,۴۱۶	۱۴,۷۲۹	۱۳ دارایی های نامشهود
۱۶۴,۸۲۶	۲۵۲,۹۷۷	۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۳,۲۱۱	۲۰,۷۵۱	۱۶ دریافتنی های بلند مدت
۴۲۳,۹۷۶	۵۲۰,۹۴۳	جمع دارایی های غیر جاری
دارایی های جاری		
۲۳۹,۱۲۱	۱,۰۱۱,۹۳۲	۱۷ پیش پرداخت ها
۱,۳۴۷,۰۳۵	۱,۱۳۳,۳۸۶	۱۸ موجودی مواد و کالا
۱,۸۱۹,۶۹۷	۲,۶۲۴,۶۶۷	۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹۶,۸۴۴	۱۲۴,۱۰۴	۱۹ موجودی نقد
۳,۵۰۲,۶۹۷	۴,۸۹۴,۰۸۹	جمع دارایی های جاری
۳,۹۲۶,۶۷۳	۵,۴۱۵,۰۳۲	جمع دارایی ها
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۶۲,۰۰۰	۷۲۹,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۶,۲۰۰	۷۲,۹۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۱,۴۷۵,۷۴۲	۱,۶۸۶,۸۳۹	سود انباشته
(۵۱,۹۱۱)	(۳۱,۴۰۷)	۲۳ سهام خزانه
۱,۶۰۲,۰۳۱	۲,۴۵۷,۳۳۲	جمع حقوق مالکانه
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۹۵,۰۷۸	۶۵,۳۶۶	۲۵ تسهیلات مالی بلند مدت
۱۳۲,۶۸۶	۱۹۹,۳۸۱	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲۷,۷۶۴	۲۶۴,۷۴۷	جمع بدهی های غیر جاری
بدهی های جاری		
۷۹۷,۲۵۹	۸۵۹,۴۴۸	۲۷ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی
۵۳,۴۱۹	۱۱۸,۳۳۴	۲۸ مالیات پرداختنی
۱۳,۲۹۸	۱۳,۸۳۶	۲۹ سود سهام پرداختنی
۱,۰۳۶,۱۲۶	۱,۳۴۰,۴۲۹	۲۵ تسهیلات مالی
۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸	۳۰ ذخایر
۸۹,۷۲۸	۲۵۳,۸۵۸	۳۱ پیش دریافت ها
۲,۰۹۶,۸۷۸	۲,۶۹۲,۹۵۳	جمع بدهی های جاری
۲,۳۲۴,۶۴۲	۲,۹۵۷,۷۰۰	جمع بدهی ها
۳,۹۲۶,۶۷۳	۵,۴۱۵,۰۳۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۵۶,۱۰۴	-	۹۷۷,۹۰۴	۱۶,۲۰۰	۱۶۲,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
(۳۹,۱۷۴)	-	(۳۹,۱۷۴)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۱)
۷۸۶,۳۵۶	-	۷۸۶,۳۵۶	-	-	سود خالص در سال ۱۴۰۰
(۲۴۳,۰۰۰)	-	(۲۴۳,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
(۳۷۷,۰۹۵)	(۳۷۷,۰۹۵)	-	-	-	خرید سهام خزانه
۳۱۸,۸۴۰	۳۲۵,۱۸۴	(۶,۳۴۴)	-	-	فروش سهام خزانه
<u>۱,۶۰۲,۰۳۱</u>	<u>(۵۱,۹۱۱)</u>	<u>۱,۴۷۵,۷۴۲</u>	<u>۱۶,۲۰۰</u>	<u>۱۶۲,۰۰۰</u>	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۱					
۱,۱۷۴,۳۲۹	-	۱,۱۷۴,۳۲۹	-	-	سود خالص در دوره ۱۴۰۱
(۳۲۴,۰۰۰)	-	(۳۲۴,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	(۵۶۷,۰۰۰)	-	۵۶۷,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۱۰۱,۳۲۰)	(۱۰۱,۳۲۰)	-	-	-	خرید سهام خزانه
۱۰۶,۲۹۲	۱۲۱,۸۲۴	(۱۵,۵۳۲)	-	-	فروش سهام خزانه
-	-	(۵۶,۷۰۰)	۵۶,۷۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
<u>۲,۴۵۷,۳۳۲</u>	<u>(۳۱,۴۰۷)</u>	<u>۱,۶۸۶,۸۳۹</u>	<u>۷۲,۹۰۰</u>	<u>۷۲۹,۰۰۰</u>	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :		
۳۴۷,۸۳۶	۵۱,۹۴۵	۳۲ نقد حاصل از عملیات
(۱۳۸,۲۴۰)	(۵۳,۴۱۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۰۹,۵۹۶	(۱,۴۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
۳,۲۴۱		دریافت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۹,۷۷۶)	(۱۴,۶۶۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۶,۳۱۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت نامشهود
۵,۲۳۳	۵,۹۸۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۱,۳۰۲)	(۱۴,۹۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱۹۸,۲۹۴	(۱۶,۴۶۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
۳۱۸,۸۴۰	۱۰۶,۲۹۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۳۲۲,۴۱۵)	(۱۰۱,۳۲۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱,۶۳۰,۳۰۰	۲,۵۴۸,۳۰۹	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات مالی
(۱,۵۴۹,۳۴۷)	(۲,۲۷۳,۷۱۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۲۰۳,۵۰۱)	(۲۱۴,۷۴۲)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
(۲۸,۷۶۹)	(۳۶,۷۴۵)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۵۴,۸۹۲)	۲۸,۰۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۴۳,۴۰۲	۱۱,۶۰۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۲,۲۷۶	۹۶,۸۴۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۱۶۶	۱۵,۶۵۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۶,۸۴۴	۱۲۴,۱۰۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۳۴۸,۰۰۰	-	۳۲ معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام) و شرکت فرعی پارس شهاب نقره است. شرکت لامپ پارس شهاب در تاریخ ۱۳۴۸/۰۸/۱۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۵۸۰ با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۱۵۱۰۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۲۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در همان تاریخ در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان فردوسی پلاک ۴۹ و کارخانه در شهرستان رشت بلوار امام خمینی واقع است. واحد نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری پارس توشه (سهامی عام) می باشد.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه در زمینه تولید حساب، لامپ رشته ای، فلورسنت و کم مصرف می باشد. فعالیت شرکت و گروه طی دوره مالی مورد گزارش در زمینه تولید لامپ رشته ای، فلورسنت و کم مصرف می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام گروه و شرکت طی دوره سال مورد گزارش و سال مالی قبل بشرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
۲۹۵	۲۹۷	۲۹۵	۲۹۷	شرکت پارس شهاب نقره (سهامی خاص)
-	-	۱	۱	
۲۹۵	۲۹۷	۲۹۶	۲۹۸	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان «آثار تغییر در نرخ ارز» از ابتدای سال ۱۴۰۱ لازم الاجرا می باشد، اجرای استاندارد مذکور اثر با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های به کارگرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل جمع اقلام صورت‌های مالی شرکت فرعی پارس شهاب نقره پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

۳-۲-۳- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۳-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل

دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخهای قابل دسترسی بشرح زیر است:

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر-ریال	دلیل استفاده از نرخ
موجودی بانکها ارزی	یورو	۲۶۴,۸۱۷	معادل نرخ بانک مرکزی
صندوق ارزی	یورو	۳۱۷,۰۰۰	فروش به صرافی
صندوق ارزی	یوان	۴۱,۸۰۰	فروش به صرافی
صندوق ارزی	دلار	۲۶۰,۳۰۰	فروش به صرافی

الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «داراییهای واجد شرایط» است.

۳-۶- داراییهای ثابت مشهود

۳-۶-۱- داراییهای ثابت بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، بمبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده داراییهای مربوط، مستهلک می‌شود. مخارج روزمره و تعمیر و نگهداری داراییها که بمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۶-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصاد آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴ و مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات و تجهیزات کنترل کیفی	۱۵ ساله	خط مستقیم
تابلو برق و ترانزیستور	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۸ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات غیر تولیدی و اثاثیه	۶ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
ماشین های اداری ، چاپ و تکثیر	۵ ساله	خط مستقیم
سخت افزار کامپیوتر	۳ ساله	خط مستقیم

۱-۲-۶-۳- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ استهلاك منعکس در جدول فوق است . در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك برحسب مدت باشد ، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است ، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۳-۷- داراییهای نامشهود

۱-۷-۳- داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود . مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات ، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری ، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود . شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود ، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است ، متوقف می شود . بنابراین مخارج تحمیل شده برای استفاده یا به کارگیری مجدد یک دارایی نامشهود ، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود .

۲-۷-۳- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- سرقتی محل کسب بدلیل عمر مفید نامعین ، مستهلك نمی شود .

۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۸-۳-۱- در پایان هر سال مالی گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش داراییها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۸-۳-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۸-۳-۳- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می‌گردد.

۸-۳-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدیدارزیابی می‌گردد.

۹-۳- موجودی مواد و کالا

۹-۳-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌شود.

روش محاسبه بهای تمام شده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین ساده
کالای ساخته شده	میانگین ساده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکالپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) بر مبنای نتایج و بازخورد آمار ضایعات محصولات مشمول تضمین برای ۱۲ ماه برآورد و به حساب گرفته می‌شود.

۳-۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۱۱- سرمایه‌گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		اندازه گیری:
		سرمایه‌گذاریهای بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها	سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
		نحوه شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت

۱۱-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان شرکت وابسته تعدیل می‌شود. زمانی که سهم گروه از زیانهای شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلند مدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود را از زیانهای بیشتر را متوقف می‌نماید. زیانهای اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداختهای انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد.

سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هرگونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آن، به عنوان سرفق‌لی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۱۲-۳- سهام خزانه

۱-۱۲-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۲-۱۲-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی و «صرف (کسر) سهام خزانه» نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ثبت می‌شود.

۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۴-۱۲-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۱۳-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۳-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴-۱- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱-۴-۱- قضاوتها در فرایند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاریهای بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاریها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاریها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. ۲-۴-۱- کنترل بر شرکت پارس شهاب نقره از شرکت‌های فرعی گروه می‌باشد و مالکیت ۷۹ درصد شرکت مذکور را در اختیار دارد. که در این ارتباط توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیأت مدیره و توانایی راهبری سیاستهای مالی و عملیاتی به منظور کسب و منافع از فعالیتهای آنها را دارد.

۲-۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۴-۲- ذخیره تضمین محصولات

هیأت مدیره با توجه به میزان فروش و بررسی نتایج سالهای قبل و بازخوردهای دریافت شده از مشتریان در طی سال اقدام به برآورد ذخیره تضمین محصولات کالای مشمول گارانتی می‌نماید.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵_ درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۵۰,۸۲۶	۴,۸۱۰,۰۱۰	۳,۰۷۹,۵۴۸	۴,۸۳۷,۵۹۴
۳,۰۵۰,۸۲۶	۴,۸۱۰,۰۱۰	۳,۰۷۹,۵۴۸	۴,۸۳۷,۵۹۴

فروش خالص

۵_۱_ فروش خالص

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	تعداد هزار عدد	میلیون ریال	تعداد هزار عدد
گروه:			
داخلی:			
۸۹۸,۱۵۳	۱۳,۷۶۳	۱,۳۳۰,۸۲۸	۱۶,۸۵۳
۵۹۸,۹۶۴	۴,۵۹۸	۷۴۹,۶۳۸	۴,۴۴۳
۱,۹۸۷,۲۰۷	۳,۹۵۶	۳,۲۱۳,۹۳۷	۴,۵۷۰
۳,۴۸۴,۳۲۴		۵,۲۹۴,۴۰۳	
(۱۳۳,۳۰۰)	(۳۵۰)	(۸۶,۷۴۰)	(۲۹۸)
(۲۹۳,۵۸۶)		(۳۷۰,۰۶۹)	
۳,۰۷۹,۵۴۸		۴,۸۳۷,۵۹۴	
شرکت:			
داخلی:			
۸۹۸,۱۵۳	۱۳,۷۶۳	۱,۳۳۰,۸۲۸	۱۶,۸۵۳
۵۶۵,۹۴۱	۴,۴۷۸	۷۱۷,۵۵۴	۴,۳۵۰
۱,۹۸۷,۲۰۷	۳,۹۵۶	۳,۲۱۳,۹۳۷	۴,۵۷۰
۳,۴۵۱,۳۰۱		۵,۲۶۲,۳۱۹	
(۱۳۳,۲۷۵)	(۳۵۰)	(۸۶,۴۹۳)	(۲۹۸)
(۲۸۹,۳۱۰)		(۳۶۵,۸۱۶)	
۳,۰۵۰,۸۲۶		۴,۸۱۰,۰۱۰	

لامپ معمولی

لامپ فلورسنت و فشرده

لامپ فوق کم مصرف

جمع فروش ناخالص

برگشت از فروش

تخفیفات فروش

فروش خالص

لامپ معمولی

لامپ فلورسنت

لامپ فوق کم مصرف

جمع فروش ناخالص

برگشت از فروش

تخفیفات فروش

فروش خالص

۵_۲_ فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ
	میلیون ریال		میلیون ریال
۲۴	۷۵۴,۱۷۹	۲۳	۱,۱۲۱,۱۷۰
۷۶	۲,۳۲۵,۳۶۹	۷۷	۳,۷۱۶,۴۲۴
	۳,۰۷۹,۵۴۸	۱۰۰	۴,۸۳۷,۵۹۴
شرکت			
۲۴	۷۲۶,۲۴۴	۲۳	۱,۰۹۵,۳۱۵
۷۶	۲,۳۲۴,۵۸۲	۷۷	۳,۷۱۴,۶۹۵
	۳,۰۵۰,۸۲۶	۱۰۰	۴,۸۱۰,۰۱۰

گروه

اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر

سایر اشخاص

اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر

سایر اشخاص

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- مشتریان عمده محصولات گروه و شرکت براساس گروه مشتری در طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد :

شرکت				گروه				شرح
سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		
درصد نسبت به کل	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	میلیون ریال	
۲۴	۷۲۶,۲۴۴	۲۳	۱,۰۹۵,۳۱۵	۲۵	۷۵۴,۱۷۹	۲۳	۱,۱۲۱,۱۷۰	اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر
۲۸	۸۵۲,۸۱۷	۲۹	۱,۴۰۵,۷۷۷	۲۸	۸۵۲,۸۱۷	۲۹	۱,۴۰۵,۷۷۷	عمده فروش
۴	۱۱۴,۲۳۵	۵	۲۵۳,۲۹۵	۴	۱۱۴,۲۳۵	۵	۲۵۳,۲۹۵	شرکت تعاونیهای صنف الکتریک
۳۹	۱,۱۷۳,۴۸۷	۳۹	۱,۸۹۳,۴۰۸	۳۸	۱,۱۷۳,۴۸۷	۳۹	۱,۸۹۳,۴۰۸	شرکت‌های پخش و اتحادیه کارگری و روستایی
۱	۲۶,۵۹۳	۰	۱۳,۳۶۶	۱	۲۶,۵۹۳	۰	۱۳,۳۶۶	فروشگاههای زنجیره ای
۴	۱۲۷,۹۷۲	۳	۱۳۵,۸۴۵	۴	۱۲۷,۹۷۲	۳	۱۳۵,۸۴۵	ادارات دولتی
۰	۲,۴۷۰	۰	۷,۸۲۰	۰	۲,۴۷۰	۰	۷,۸۲۰	چراغسازان و صنایع مشابه
۰	۴,۸۹۸	۰	۵,۱۸۴	۰	۵,۶۸۵	۰	۶,۹۱۳	سایر مشتریان
۱۰۰	۳,۰۵۰,۸۲۶	۱۰۰	۴,۸۱۰,۰۱۰	۱۰۰	۳,۰۷۹,۵۴۸	۱۰۰	۴,۸۳۷,۵۹۴	جمع فروش خالص

۱-۳-۵- فروش به اشخاص وابسته مربوط به فروش انواع لامپ به شرکت پخش پارس خزر (سهامی خاص) می باشد .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر است :

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			گروه
درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمدهای عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶	۲۹	۳۶۰,۸۱۶	(۸۷۴,۱۲۴)	۱,۲۳۴,۹۴۰	لامپ رشته ای
۳۱	۲۹	۱۹۲,۲۲۰	(۴۸۱,۵۰۷)	۶۷۳,۷۲۷	لامپ فلورسنت و فشرده
۳۶	۳۶	۱,۰۶۷,۱۵۶	(۱,۸۶۱,۷۷۱)	۲,۹۲۸,۹۲۷	لامپ فوق کم مصرف
۳۵	۳۳	۱,۶۲۰,۱۹۲	(۳,۲۱۷,۴۰۲)	۴,۸۳۷,۵۹۴	
شرکت					
۳۶	۲۹	۳۶۰,۸۱۶	(۸۷۴,۱۲۴)	۱,۲۳۴,۹۴۰	لامپ رشته ای
۳۲	۳۰	۱۹۱,۱۷۷	(۴۵۴,۹۶۶)	۶۴۶,۱۴۳	لامپ فلورسنت
۳۶	۳۶	۱,۰۶۷,۱۵۶	(۱,۸۶۱,۷۷۱)	۲,۹۲۸,۹۲۷	لامپ فوق کم مصرف
۳۵	۳۴	۱,۶۱۹,۱۴۹	(۳,۱۹۰,۸۶۱)	۴,۸۱۰,۰۱۰	

۵-۵- قیمت گذاری محصولات براساس سیاستهای انجمن تولید کنندگان لامپ و تصمیم هیأت مدیره تعیین و ابلاغ می گردد.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶_ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۴۰۱	یادداشت	گروه
فروش	فروش		
میلیون ریال	میلیون ریال		مواد مستقیم مصرفی
۸۲۷,۷۴۵	۲,۰۰۶,۱۳۵		دستمزد مستقیم
۱۱۳,۳۵۶	۲۶۹,۳۰۶		سربار ساخت :
			دستمزد غیر مستقیم
۸۹,۶۸۲	۲۸۳,۲۳۹		تعمیر و نگهداری
۲۲,۵۰۸	۶۱,۲۴۶		استهلاک
۳,۲۲۴	۱۵,۰۲۶		خدمات کارمزدی
۹۲,۶۲۱	.		سایر
۱۴,۴۷۷	۳۳,۴۳۵		جمع هزینه های ساخت
۱,۱۶۳,۶۱۳	۲,۶۶۸,۳۸۷		(افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۱,۷۳۷	۳,۲۰۵		بهای تمام شده ساخت
۱,۱۶۵,۳۵۰	۲,۶۷۱,۵۹۲		خرید کالای ساخته شده
۲,۱۵۳	۴۴۰,۶۹۶	۶-۱	(افزایش) کاهش موجودیهای ساخته شده
(۵۳۰,۴۶۵)	۱۰۵,۱۱۴		بهای تمام شده کالاهای مرجوعی
(۲۳,۴۳۱)	.		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۱۳,۶۰۷	۳,۲۱۷,۴۰۲	۶-۲	
شرکت			
			مواد مستقیم مصرفی
۸۲۱,۱۳۸	۱,۹۸۸,۸۳۷		دستمزد مستقیم
۱۱۳,۳۵۶	۲۶۹,۳۰۶		سربار ساخت :
			دستمزد غیر مستقیم
۸۸,۷۳۸	۲۸۰,۸۹۸		تعمیر و نگهداری
۲۲,۵۰۸	۵۹,۲۴۷		استهلاک
۲,۶۹۱	۱۴,۹۴۹		خدمات کارمزدی
۹۲,۶۲۱	.		سایر
۱۳,۰۱۷	۳۱,۸۸۰		بهای تمام شده ساخت
۱,۱۵۴,۰۶۹	۲,۶۴۵,۱۱۷		خرید کالای ساخته شده
۲,۱۵۳	۴۴۰,۶۹۶	۶-۱	(افزایش) کاهش موجودیهای ساخته شده
(۵۳۳,۲۹۰)	۱۰۵,۰۴۸		بهای تمام شده کالاهای مرجوعی
(۲۳,۴۳۱)	.		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۹۹,۵۰۱	۳,۱۹۰,۸۶۱	۶-۲	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۶- در سال مورد گزارش تعداد ۶/۲ میلیون عدد لامب روشنایی به مبلغ ۳۹۸ میلیارد ریال از شرکت شهاب شیشه توسط شرکت خریداری و به فروش رسیده است.

۲-۶- علت افزایش بهای تمام شده نسبت به دوره قبل بابت افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مواد مصرفی خریداری شده به دلیل افزایش نرخ ارز می باشد.

۳-۶- در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱/۹۷۵ میلیارد ریال (دوره مالی قبل ۱/۶۳۵ میلیارد ریال) مواد اولیه توسط شرکت خریداری شده است. تامین‌کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک تامین‌کننده و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

شرکت				گروه				
درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۴۰۰	درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۴۰۱	درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۴۰۰	درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۴۰۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱	۱,۱۶۶,۶۵۶	۷۵	۱,۴۷۵,۷۱۷	۷۲	۱,۱۹۷,۲۸۹	۷۷	۱,۶۵۴,۶۹۳	خرید مواد اولیه از چین
۱۵	۲۵۰,۶۳۴	۱۸	۳۵۰,۱۸۳	۱۵	۲۵۴,۶۴۳	۱۶	۳۵۰,۱۸۴	خرید مواد اولیه از داخل
۱۳	۲۱۸,۱۰۹	۸	۱۴۹,۸۷۷	۱۳	۲۱۸,۱۰۹	۷	۱۴۹,۸۷۷	خرید مواد اولیه از شرکت وابسته- شرکت شهاب شیشه
۱۰۰	۱,۶۳۵,۳۹۹	۱۰۰	۱,۹۷۵,۷۷۷	۱۰۰	۱,۶۷۰,۰۴۱	۱۰۰	۲,۱۵۴,۷۵۴	

۴-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و

ظرفیت عملی در یک شیفت کاری بشرح زیر است :

واحد	ظرفیت اسمی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
لامپ معمولی	هزار عدد ۲۰,۰۰۰	۵,۱۹۹	۱۴,۵۳۷
لامپ فلورسنت	هزار عدد ۶,۰۰۰	۴,۵۸۴	۴,۷۳۲
لامپ فوق کم مصرف	هزار عدد ۱۲,۰۰۰	۳,۱۱۱	۲,۸۳۲
		۱۲,۸۹۴	۲۲,۱۰۱

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷ _ هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		هزینه های فروش :
۲۰.۶۶۹	-	۲۰.۶۶۹	-	۷-۱	هزینه خدمات پس از فروش
۵۷.۲۰۴	۹۴.۲۵۵	۵۷.۳۱۰	۹۴.۲۵۵		هزینه حمل و انبارداری محصولات
۴۹.۴۴۳	۷۷.۷۹۳	۴۹.۴۴۳	۷۷.۸۰۶		هزینه های توزیع و فروش
۱۲۷.۳۱۶	۱۷۲.۰۴۸	۱۲۷.۴۲۲	۱۷۲.۰۶۱		
هزینه های اداری و عمومی :					
۱۱۶.۲۰۵	۱۷۵.۷۲۳	۱۲۱.۲۳۹	۱۷۵.۷۸۱		حقوق و دستمزد و مزایا
۳.۴۲۷	۴.۷۵۴	۳.۴۲۷	۴.۷۵۴		استهلاک داراییها
۱.۲۸۳	۲.۲۱۱	۱.۲۸۳	۲.۲۱۱		آب و برق و تلفن
۳.۸۲۰	۵.۰۸۰	۴.۲۸۸	۵.۷۲۸		پاداش هیأت مدیره
۲۸.۴۴۶	۴۵.۹۸۴	۳۰.۸۱۹	۴۷.۸۱۷		سایر
۱۵۳.۱۸۱	۲۳۳.۷۵۲	۱۶۱.۰۵۶	۲۳۶.۲۹۱		
۲۸۰.۴۹۷	۴۰۵.۸۰۰	۲۸۸.۴۷۸	۴۰۸.۳۵۲		

۷-۱- هزینه خدمات پس از فروش مربوط به گارانتی و برآورد کالای مرجوعی کالای مشمول گارانتی شرکت اصلی می باشد. با توجه به کاهش میزان برگشتی در دوره مورد گزارش هزینه گارانتی برآورد نشده است.

۸ _ سایر درآمدها

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷.۲۱۴	۱۰.۸۹۳	۱۷.۲۱۴	۱۰.۸۹۳	
۱۳.۷۱۴	۳۳.۴۵۳	۱۴.۰۱۸	۳۳.۹۱۰	
۳۰.۹۲۸	۴۴.۳۴۶	۳۱.۲۳۲	۴۴.۸۰۳	

سود ناشی از افزایش نرخ محصولات
فروش ضایعات

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹_ هزینه های مالی

شرکت		گروه		وام‌های دریافتی : بانکها
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۳,۵۰۱	۲۱۴,۷۴۲	۲۰۷,۳۳۷	۲۱۵,۷۲۳	
۲۰۳,۵۰۱	۲۱۴,۷۴۲	۲۰۷,۳۳۷	۲۱۵,۷۲۳	

۱۰_ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۶,۹۹۷	۱۹۵,۳۳۶	۹۴۷	۱,۸۷۶	۱۰_۱	سود سهام
۱۱,۴۳۹	۲۲,۳۳۴	۱۱,۶۹۰	۲۵,۰۶۱		درآمد خدمات آزمون لامپ
۵,۲۳۳	۵,۹۸۳	۹,۰۶۹	۷,۸۸۲		سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۳۹,۰۸۸	-	۲۴,۶۸۸	۶۱۹		سود و زیان فروش دارایی ثابت
۷۶۲	۷۲۲	۲,۷۳۰	۲,۱۹۴		درآمد اجاره
۲۶,۰۲۹	۹,۶۹۲	۲۶,۲۰۸	۱۳,۴۱۴		سایر درآمدها و هزینه ها
۱۹۰,۷۱۴	۲۴۹,۷۱۰	۷۶,۴۹۸	۶۶,۶۹۹		

۱۰_۱_ سود سهام بشرح زیر قابل ارائه است :

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۶۵۰	-	-	-	شرکت های فرعی:
۲۷,۶۵۰	-	-	-	شرکت پارس شهاب نقره
۳۱,۵۰۰	۹۰,۰۰۰	-	-	شرکت های وابسته :
۲۷,۲۰۰	۸۰,۰۰۰	-	-	شرکت شهاب توشه
۱۹,۲۰۰	۲۲,۴۰۰	-	-	شرکت شهاب شیشه
۷۰۰	۱,۰۵۰	-	-	شرکت پخش پارس خزر
۷۸,۶۰۰	۱۹۳,۴۵۰	-	-	شرکت پارس تکین خزر
۷۴۷	۱,۸۷۶	۹۴۷	۱,۸۷۶	سایر
۱۰۶,۹۹۷	۱۹۵,۳۳۶	۹۴۷	۱,۸۷۶	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۱ _ مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۸۲۱,۷۰۵	۱,۲۵۷,۶۹۵	۸۱۵,۶۱۵	۱,۲۵۶,۶۴۳	اثر مالیاتی
(۴۴,۵۷۳)	(۱۳۶,۴۶۰)	(۴۴,۵۷۳)	(۱۳۶,۴۶۰)	سهم منافع فاقد حق کنترل از (سود) زیان عملیاتی
-	-	۱,۲۷۹	۲۲۱	
۷۷۷,۱۳۲	۱,۱۲۱,۲۳۵	۷۷۲,۳۲۱	۱,۱۲۰,۴۰۴	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱۲,۷۸۷)	۳۴,۹۶۸	۱۵۲,۰۸۰	۲۹۲,۹۱۳	اثر مالیاتی
۲۲,۰۱۱	۱۸,۱۲۶	۲۲,۰۱۱	۱۷,۲۷۷	سهم منافع فاقد حق کنترل (سود) زیان غیر عملیاتی
-	-	(۵۰۹)	(۱,۸۰۸)	
۹,۲۲۴	۵۳,۰۹۴	۱۷۳,۵۸۲	۳۰۸,۲۸۳	سود (زیان) خالص
۸۰۸,۹۱۸	۱,۲۹۲,۶۶۳	۹۶۷,۶۹۵	۱,۵۴۹,۵۵۶	اثر مالیاتی
(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۸,۳۳۴)	(۲۲,۵۶۲)	(۱۱۹,۱۸۳)	سهم منافع فاقد حق کنترل از (سود) زیان خالص
-	-	(۶,۷۰۴)	(۱,۵۸۷)	
۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۲۹	۹۴۵,۹۰۳	۱,۴۲۸,۷۸۶	

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
	(۱,۶۷۰,۰۳۰)		(۱,۶۷۰,۰۳۰)	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۳۲۹,۹۷۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۳۲۹,۹۷۰	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲_ داراییهای ثابت مشهود

۱۲_۱_ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)									
جمع کل	پیش پرداخت‌های سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان و تاسیسات	زمین	بهای تمام شده:
۳۵۸,۰۱۰	۱۵۳,۶۱۹	-	۲۰۴,۳۹۱	۱۵,۸۷۸	۳,۲۱۲	۱۰۲,۲۲۱	۷۹,۹۷۱	۳,۱۰۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۹,۷۷۶	۷۵	۴,۹۹۱	۱۴,۷۱۰	۷,۹۳۰	۴,۴۳۰	۱,۶۶۹	۶۸۱	-	افزایش
(۱,۷۴۲)	-	-	(۱,۷۴۲)	-	(۶۶۹)	(۱,۰۷۳)	-	-	واگذار شده
(۷,۵۳۳)	(۱۵۲,۶۳۹)	(۴,۹۹۱)	۱۵۰,۰۹۷	-	-	۱۴۵,۱۰۶	۴,۹۹۱	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۶۸,۵۱۱	۱,۰۵۵	-	۳۶۷,۴۵۶	۲۳,۸۰۸	۶,۹۷۳	۲۴۷,۹۲۳	۸۵,۶۴۳	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۶,۳۶۶	۴	-	۱۶,۳۶۲	۳,۸۲۲	۵۴۳	۱۱,۹۹۹	(۲)	-	افزایش
(۱,۸۲۳)	-	-	(۱,۸۲۳)	(۴۲)	-	(۱,۷۸۱)	-	-	واگذار شده
(۲۶,۸۴۹)	-	-	(۲۶,۸۴۹)	-	-	(۲۶,۸۴۹)	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۵۶,۲۰۵	۱,۰۵۹	-	۳۵۵,۱۴۶	۲۷,۵۸۸	۷,۵۱۶	۲۳۱,۲۹۲	۸۵,۶۴۱	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۱۰۲,۷۸۷	-	-	۱۰۲,۷۸۷	۱۳,۲۸۱	۲,۴۸۹	۷۳,۱۸۴	۱۳,۸۳۳	-	استیلاک انباشه و کاهش ارزش انباشته:
۱۳,۱۳۴	-	-	۱۳,۱۳۴	۱,۸۲۱	۲۷۵	۳,۷۲۵	۷,۳۱۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
(۱,۵۴۵)	-	-	(۱,۵۴۵)	-	(۵۱۲)	(۱,۰۳۳)	-	-	استیلاک
۱۴	-	-	۱۴	(۱۲۹)	(۳۴)	(۶۲۲)	۷۹۹	-	واگذار شده
۱۱۴,۳۹۰	-	-	۱۱۴,۳۹۰	۱۴,۹۷۳	۲,۲۱۸	۷۵,۲۵۴	۲۱,۹۴۵	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۹,۷۸۰	-	-	۱۹,۷۸۰	۲,۶۶۲	۹۸۹	۱۱,۲۳۸	۴,۸۹۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
(۱۰۳)	-	-	(۱۰۳)	(۴۲)	-	(۶۰)	(۱)	-	استیلاک
(۱۳,۹۰۶)	-	-	(۱۳,۹۰۶)	۱۷۹	(۱۷۷)	(۱۳,۹۰۸)	-	-	واگذار شده
۱۲۰,۱۶۱	-	-	۱۲۰,۱۶۱	۱۷,۷۷۲	۳,۰۳۰	۷۲,۵۲۴	۲۶,۸۳۵	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۳۶,۰۴۶	۱,۰۵۹	-	۲۳۴,۹۸۷	۹,۸۱۷	۴,۴۸۶	۱۵۸,۷۶۹	۵۸,۸۰۶	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۵۴,۱۲۱	۱,۰۵۵	-	۲۵۳,۰۶۶	۸,۸۳۵	۴,۷۵۵	۱۷۲,۶۶۹	۶۳,۶۹۸	۳,۱۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲_۲_ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش پرداخت‌های جمع کل	دارائیهای در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات وتجهیزات	ساختمان و تاسیسات	زمین	بهای تمام شده:	
۳۲۴,۹۵۷	۱۵۳,۶۱۹	-	۱۷۱,۳۳۸	۱۴,۴۲۰	۳,۲۱۲	۷۵,۲۳۶	۷۵,۳۶۱	۳,۱۰۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۹,۷۷۵	۷۴	۴,۹۹۱	۱۴,۷۱۰	۷,۹۳۰	۱,۶۶۹	۶۸۱	-	-	افزایش
(۷,۵۳۳)	(۱۵۲,۶۳۹)	(۴,۹۹۱)	۱۵۰,۰۹۷	-	-	۱۴۵,۱۰۶	۴,۹۹۱	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۳۵,۵۱۵	۱,۰۵۵	-	۳۳۴,۴۶۰	۲۲,۳۵۰	۴,۹۷۳	۲۲۰,۹۹۵	۸۱,۰۳۳	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۴,۶۶۵	۴	-	۱۴,۶۶۱	۳,۸۲۲	۵۴۳	۱۰,۲۹۸	(۲)	-	افزایش
(۴۲)	-	-	(۴۲)	(۴۲)	-	-	-	-	واگذار شده
۳۵۰,۱۳۸	۱,۰۵۹	-	۳۴۹,۰۷۹	۲۶,۱۳۰	۷,۵۱۶	۲۳۱,۲۹۳	۸۱,۰۳۱	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۸۶,۴۵۲	-	-	۸۶,۴۵۲	۱۲,۷۰۹	۲,۴۸۹	۵۹,۲۰۳	۱۲,۰۵۱	-	استهلاک انباشه و کاهش ارزش انباشته:
۱۳,۰۵۷	-	-	۱۳,۰۵۷	۱,۷۴۴	۲۷۵	۳,۷۲۵	۷,۳۱۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
(۱,۵۳۲)	-	-	(۱,۵۳۲)	-	(۵۱۳)	(۱,۰۲۰)	-	-	استهلاک
۱۵	-	-	۱۵	(۱۲۸)	(۳۴)	(۶۲۲)	۷۹۹	-	واگذار شده
۹۷,۹۹۲	-	-	۹۷,۹۹۲	۱۴,۳۲۵	۲,۲۱۸	۶۱,۲۸۶	۲۰,۱۶۳	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۹,۷۰۳	-	-	۱۹,۷۰۳	۲,۵۸۵	۹۸۹	۱۱,۲۳۸	۴,۸۹۱	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
(۴۴)	-	-	(۴۴)	(۴۲)	-	-	(۲)	-	استهلاک
۱	-	-	۱	۱۷۸	(۱۷۷)	-	-	-	واگذار شده
۱۱۷,۶۵۲	-	-	۱۱۷,۶۵۲	۱۷,۰۴۶	۳,۰۳۰	۷۲,۵۲۴	۲۵,۰۵۲	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۲۳۲,۴۸۶	۱,۰۵۹	-	۲۳۱,۴۲۷	۹,۰۸۴	۴,۴۸۶	۱۵۸,۷۶۹	۵۵,۹۷۹	۳,۱۰۹	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۲۳۷,۵۲۳	۱,۰۵۵	-	۲۳۶,۴۶۸	۸,۰۲۵	۴,۷۵۵	۱۵۹,۷۰۹	۶۰,۸۷۰	۳,۱۰۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
									مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۳- طی سال مالی داراییهای ثابت مشهود گروه از پوشش بیمه ای تا ارزش ۱,۳۳۴ میلیارد ریال و شرکت تا ارزش ۱,۲۳۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی و صاعقه و سیل و ... برخوردار بوده است .

۱۲-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد :

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت زمین کردن	۸۸۲	۸۷۸	۸۸۲	۸۷۸
سایر اقلام	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷
	۱,۰۵۹	۱,۰۵۵	۱,۰۵۹	۱,۰۵۵

۱-۱۲-۴- پیش پرداخت خرید زمین کردن مربوط به ۲/۵ دانگ از شش دانگ قطعه زمین واقع در قریه کردن به مساحت ۹۱۰۰۰ مترمربع می باشد که سند مالکیت زمین مذکور کلاً از فروشنده به شرکت صنعتی پارس خزر منتقل گردیده و طی توافقنامه فیما بین مقرر گردیده است بعد از اصلاح کاربری زمین نسبت به انتقال به شرکت پارس شهاب اقدام شود و مبلغ تعهدات باتوجه به رویدادهای آتی مشخص خواهد شد.

۵-۱۲- شرکت فرعی در سال ۱۴۰۱ طبق صورت جلسه هیئت مدیره، ماشین آلات خود را جهت فروش به مزایده گذاشته و دراین راستا اقدام به اگهی مزایده طی ۲ نوبت در روزنامه کثیرالانتشار اطلاعات نموده است لذا ماشین آلات به ارزش دفتری ۱۲/۹۴۱ میلیون ریال به سرفصل دارایی های غیر جاری نگهداری برای فروش انتقال یافته است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- داراییهای نامشهود

۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزارها	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی
۹,۳۴۵	۶۱۴	۷,۶۹۳	۱,۰۳۸
-	-	-	-
۹,۳۴۵	۶۱۴	۷,۶۹۳	۱,۰۳۸
۶,۳۱۳	۶,۳۱۳	-	-
۱۵,۶۵۸	۶,۹۲۷	۷,۶۹۳	۱,۰۳۸
۶۱۴	۶۱۴	-	-
-	-	-	-
۶۱۴	۶۱۴	-	-
-	-	-	-
۶۱۴	۶۱۴	-	-
۱۵,۰۴۴	۶,۳۱۳	۷,۶۹۳	۱,۰۳۸
۸,۷۳۱	-	۷,۶۹۳	۱,۰۳۸

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	سرقفلی محل کسب	سرقفلی محل کسب	حق امتیاز خدمات عمومی
۸,۳۳۰	-	۷,۶۹۳	۷۲۳
-	-	-	-
۸,۴۱۶	-	۷,۶۹۳	۷۲۳
۶,۳۱۳	۶,۳۱۳	-	-
۱۴,۷۲۹	۶,۳۱۳	۷,۶۹۳	۷۲۳
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
۱۴,۷۲۹	۶,۳۱۳	۷,۶۹۳	۷۲۳
۸,۴۱۶	-	۷,۶۹۳	۷۲۳

۱۳-۳- مانده حساب سرقفلی ناشی از خرید ۵۰ درصد سرقفلی فروشگاه پارس خزر واقع در طبقه زیرین دفتر مرکزی شرکت می باشد.

۱۳-۴- افزایش حساب دارایی نامشهود به مبلغ ۶۳۱۳ بابت خرید و بهره برداری از سیستم نرم افزاری شرکت می باشد.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						تعداد سهام	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۳۵۱,۲۵۵	۳۵۱,۲۵۵	۵۲۳,۶۵۷	۵۲۳,۶۵۷	-	۵۲۳,۶۵۷	۴۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شهاب توشه	
-	-	۱۴,۷۱۸	۱۴,۷۱۸	-	۱۴,۷۱۸	۶۷.۶	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع روشنایی خزرشید	
۱۷۴,۶۷۲	۱۷۴,۶۷۲	۱۳۵,۰۷۶	۱۳۵,۰۷۶	-	۱۳۵,۰۷۶	۴۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی شهاب شیشه	
۱۴۵,۳۸۵	۱۴۵,۳۸۵	۲۷۷,۹۸۳	۲۷۷,۹۸۳	-	۲۷۷,۹۸۳	۳۲	۹۶۰,۰۰۰	شرکت پخش پارس خزر	
۲,۹۷۶	۲,۹۷۶	۶,۳۲۹	۶,۳۲۹	-	۶,۳۲۹	۳۵	۲,۲۵۰,۰۰۰	شرکت پارس نگین خزر	
-	-	-	-	-	-	۲۵	۴,۲۵۰,۰۰۰	شرکت حساب ساز	
۶۷۴,۲۸۸	۶۷۴,۲۸۸	۹۵۷,۷۶۳	۹۵۷,۷۶۳	-	۹۵۷,۷۶۳			جمع	

۱-۱۴- از آنجاییکه بازار فعالی برای سرمایه گذاری های فوق وجود نداشته، لذا ارزش های دفتری به عنوان داده های ورودی سطح ۳ در ستون ارزش بازار درج گردیده است و طبق برآوردهای مدیریت، کاهش ارزشی برای سرمایه گذاری های مذکور متصور نمی باشد.

۲-۱۴- بموجب مصوبه مجمع ۱۴۰۱/۱۲/۲۱ شرکت صنایع خزرشید سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۶۸,۰۰۲ میلیون ریال افزایش یافته است و در نتیجه سرمایه گذاری پارس شهاب در این شرکت از ۴۶ درصد به ۶۷.۶ درصد افزایش یافته است و به دلیل نزدیک بودن افزایش سرمایه شرکت به پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ سرمایه گذاری در شرکت فوق بر اساس ارزش ویژه محاسبه و اعمال گردیده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۳- سهم از خالص داراییهای شرکتهای وابسته گروه :

سهم از خالص کل داراییها	سرقفلی	سهم از خالص داراییها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷۴,۲۸۸	-	۶۷۴,۲۸۸	مانده در ابتدای دوره
۴۵,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰	افزایش سرمایه شرکت شهاب توشه
۱,۷۵۰	-	۱,۷۵۰	افزایش سرمایه شرکت پارس نگین خزر
۴۱,۴۰۰	-	۴۱,۴۰۰	افزایش سرمایه شرکت خزرشید
(۵۳,۱۶۲)	-	(۵۳,۱۶۲)	زیان ناشی از سود انباشته شرکت خزرشید
۴۴۱,۹۳۷	-	۴۴۱,۹۳۷	سهم از سود خالص شرکتهای وابسته
(۱۹۳,۴۵۰)	-	(۱۹۳,۴۵۰)	سود سهام دریافتی یا دریافتی طی دوره
۹۵۷,۷۶۳	-	۹۵۷,۷۶۳	

۱-۳-۱- سهم گروه از سود (زیان) شرکتهای وابسته طی سال مالی به روش ارزش ویژه :

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۳۵,۰۸۶	۲۱۷,۴۰۳	شرکت شهاب توشه
	۷۸,۱۰۳	۳۹,۱۸۱	شرکت شهاب شیشه
	۱,۷۵۰	۲,۶۵۲	شرکت پارس نگین خزر
	-	۲۶,۴۸۰	شرکت صنایع روشنایی خزرشید
	۱۱۲,۷۴۷	۱۷۲,۰۵۱	شرکت پخش پارس خزر
	۳۲۷,۶۸۶	۴۵۷,۷۶۷	
	۴۱,۶۳۰	۳۳,۲۳۵	تحقق سود موجودیهای سال قبل
	(۳۳,۲۳۵)	(۴۹,۰۶۵)	سود تحقق نیافته موجودیها
	۳۳۶,۰۸۱	۴۴۱,۹۳۷	

۱۴-۳-۲- گردش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

جمع	(مبالغ به میلیون ریال)					
	شرکت پخش پارس خزر	شرکت خزرشید	شرکت پارس نگین خزر	شرکت شهاب شیشه	شرکت شهاب توشه	
۴۱۴,۵۶۷	۳۲,۸۸۵	-	۱,۹۲۶	۱۳۲,۰۸۸	۲۴۷,۶۶۸	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۱۶۴,۷۵۹	۷۵,۴۲۸	-	۷۱۹	۴۹,۵۶۹	۳۹,۰۴۳	سود منظور شده
(۷۸,۶۰۰)	(۱۹,۲۰۰)	-	(۷۰۰)	(۲۷,۲۰۰)	(۳۱,۵۰۰)	سود سهام دریافت شده
۶۷۴,۲۸۸	۱۴۵,۳۸۵	-	۲,۹۷۶	۱۷۴,۶۷۲	۳۵۱,۲۵۵	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۴۴۱,۹۳۷	۱۵۴,۹۹۸	۲۶,۴۸۰	۲,۶۵۲	۴۰,۴۰۴	۲۱۷,۴۰۳	سود(زیان) منظور شده
۸۸,۱۵۰	-	۴۱,۴۰۰	۱,۷۵۰	-	۴۵,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۵۳,۱۶۲)	-	(۵۳,۱۶۲)	-	-	-	زیان شناسایی شده از سود انباشته
(۱۹۳,۴۵۰)	(۲۲,۴۰۰)	-	(۱,۰۵۰)	(۸۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	سود سهام دریافت شده
۹۵۷,۷۶۳	۲۷۷,۹۸۳	۱۴,۷۱۸	۶,۳۲۸	۱۳۵,۰۷۶	۵۲۳,۶۵۸	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴-۳-۳- با توجه به زیان ده بودن شرکت خزرشید در سنوات قبل مبلغ سرمایه گذاری در شرکت خزرشید به روش ارزش ویژه صفر منظور شده است و همچنین سهم گروه از زیان شرکت خزرشید طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۰ از مانده حسابهای دریافتی (یادداشت ۱-۱۶) کسر شده است. سهم گروه از زیان انباشته شرکت خزرشید در سال جاری به مبلغ ۵۳,۱۶۲ میلیون ریال از مانده سرمایه گذاری کسر گردیده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴-۴- مشخصات شرکتهای وابسته گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	شرکتهای وابسته :
	شرکت		گروه			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تولید انواع لامپ	۴۵	۴۵	۴۵	۴۵	ایران	شرکت شهاب توشه
تولید حباب لامپ و تولید لامپ روشنایی	۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	ایران	شرکت شهاب شیشه
تولید انواع لامپ	۴۶	۶۷.۶۴	۴۶	۶۷.۶۴	ایران	شرکت صنایع روشنایی خزرشید
در حال تصفیه	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	ایران	شرکت حباب ساز
پخش محصولات	۳۲	۳۲	۳۲	۳۲	ایران	شرکت پخش پارس خزر
تولید انواع لوازم خانگی	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	ایران	شرکت پارس نگین خزر

۱۴-۵- خلاصه اطلاعات مالی شرکتهای وابسته گروه بشرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهیها	جمع داراییها	سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع بدهیها	جمع داراییها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰,۱۹۰	۱,۴۸۲,۹۵۹	۱,۰۰۰,۸۲۵	۱,۷۸۱,۳۹۰	۴۶۴,۶۴۳	۲,۰۹۸,۰۶۴	۱,۵۴۱,۰۷۷	۲,۷۰۴,۷۶۰	شرکت شهاب توشه
۱۴۴,۴۲۲	۴۸۲,۷۲۷	۱۶۴,۶۸۸	۶۴۲,۱۶۵	۹۷,۹۵۳	۶۳۷,۷۶۰	۲۵۳,۰۰۷	۶۲۸,۴۳۸	شرکت صنعتی شهاب شیشه
(۸۸,۴۲۷)	۳۳۲,۰۲۲	۴۹۹,۹۸۲	۳۶۵,۵۴۲	۳۰,۱۹۳	۶۶۴,۳۱۹	۴۷۷,۰۳۶	۴۳۰,۷۹۱	شرکت صنایع روشنایی خزرشید
۱۱۹,۳۶۲	۸,۳۴۷,۰۷۷	۲,۴۲۶,۰۹۳	۲,۹۷۸,۲۸۳	۵۳۷,۶۵۸	۱۳,۳۳۶,۲۴۲	۳,۵۵۸,۷۹۴	۴,۵۷۸,۶۴۲	شرکت پخش پارس خزر
۳,۲۹۹	۳۵,۰۹۴	۴۰,۰۰۸	۴۸,۵۱۳	۷,۵۷۹	۴۳,۵۸۴	۲۷,۷۸۶	۴۵,۸۶۹	شرکت پارس نگین خزر
-	-	-	-	-	-	-	در حال انحلال	شرکت حباب ساز

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انیاشته	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۸۱	۸۸۲	-	۸۸۲	۱۵-۱	گروه : سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۸۸۱	۸۸۲	-	۸۸۲		
۷۹,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	-	۷۹,۰۰۰	۱۵-۲	شرکت : سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی
۸۴,۹۵۰	۱۷۳,۱۰۰	(۶,۴۱۱)	۱۷۹,۵۱۱	۱۵-۲	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
۸۷۶	۸۷۷	-	۸۷۷	۱۵-۲	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۱۶۴,۸۲۶	۲۵۲,۹۷۷	(۶,۴۱۱)	۲۵۹,۳۸۸		

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	نام شرکت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده / ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
								-	شرکت های گروه
۱,۷۴۷	۶۹	۲,۵۳۶	۶۹	-	۶۹	۰.۰۰۷	۴۴۳,۸۰۷	√	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه
۲۳,۲۱۳	۴۸۹	۳۸,۰۰۸	۴۸۹	-	۴۸۹	۰.۱۵	۲,۴۸۵,۸۲۴	√	شرکت صنعتی پارس خزر
۳۲۳	۳۲۳	۳۲۳	۳۲۴	-	۳۲۴			-	سایر
۲۵,۲۸۳	۸۸۱	۴۰,۸۶۷	۸۸۲	-	۸۸۲				جمع

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۲- سرمایه گذاری بلند مدت شرکت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	شرکتهای پذیرفته شده در بورس	نام شرکت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری										
شرکتهای فرعی :																
۷۹,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	۷۹,۰۰۰	-	۷۹,۰۰۰	۷۹	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-							شرکت پارس شهاب نقره	
شرکتهای وابسته:																
۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰	۴۵	۸۹,۹۹۹,۹۹۹	-							شرکت شهاب توشه	
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	-	۲۴,۰۰۰	۴۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-							شرکت صنعتی شهاب شیشه	
۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۴۶,۰۰۰	۴۶,۰۰۰		۴۶,۰۰۰	۶۸	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-							شرکت صنایع روشنایی خزر شید	
-	-	-	-	(۶,۴۱۱)	۶,۴۱۱	۲۵	۴,۲۵۰,۰۰۰	-							شرکت حباب ساز	
۹,۶۰۰	۹,۶۰۰	۹,۶۰۰	۹,۶۰۰	-	۹,۶۰۰	۳۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-							شرکت پخش پارس خزر	
۱,۷۵۰	۱,۷۵۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	-	۳,۵۰۰	۳۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	-							شرکت پارس نگین خزر	
۸۴,۹۵۰	۸۴,۹۵۰	۱۷۳,۱۰۰	۱۷۳,۱۰۰	(۶,۴۱۱)	۱۷۹,۵۱۱			-							جمع	
سایر شرکتهای :																
۱,۷۴۷	۶۹	۲,۵۳۶	۶۹	-	۶۹	۰	۴۴۳,۸۰۷	√							شرکت سرمایه گذاری پارس توشه	
۲۳,۲۱۳	۴۸۹	۳۸,۰۰۸	۴۸۹	-	۴۸۹	۰	۲,۴۸۵,۸۲۴	√							شرکت صنعتی پارس خزر	
۳۱۸	۳۱۸	۳۱۹	۳۱۹	-	۳۱۹										سایر شرکتهای	
۲۵,۲۷۸	۸۷۶	۴۰,۸۶۳	۸۷۷	-	۸۷۷										جمع	
۱۸۹,۲۲۸	۱۶۴,۸۲۶	۲۹۲,۹۶۳	۲۵۲,۹۷۷	(۶,۴۱۱)	۲۵۹,۳۸۸										جمع کل	

۱-۲-۱۵- از آنجاییکه بازار فعالی برای سرمایه گذاری های فوق وجود نداشته، لذا ارزش های دفتری به عنوان داده های ورودی سطح ۳ در ستون ارزش بازار درج گردیده است و طبق برآوردهای مدیریت، کاهش ارزشی برای سرمایه گذاری های مذکور متصور نمی باشد.

۲-۲-۱۵- با توجه به اینکه شرکت سرمایه گذاری پارس توشه کنترل کننده نهایی شرکت خزرشید می باشد و شرکت لامپ پارس شهاب دارنده ۴۶ درصد سهام شرکت مذکور (خزرشید) و صرفاً دارای نفوذ می باشد لذا تنها اقدام به استفاده از روش ارزش ویژه در صورتهای مالی خود نموده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱۵- مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	نسبت منافع مالکیت				یادداشت اقامتگاه	شرکتهای فرعی :
	شرکت		گروه			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
تولید انواع لامپ	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	ایران	شرکت پارس شهاب نقره

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۶ دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-				تجاری:
				اسناد دریافتنی :
۱۴۷,۳۹۵	۳۸۱,۸۱۰	-	۳۸۱,۸۱۰	اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر
۱۵۹,۷۹۸	۴۸۵,۷۲۰	-	۴۸۵,۷۲۰	صنف عمده فروش
۱۳۴,۱۸۵	۱۳۳,۶۹۰	-	۱۳۳,۶۹۰	شرکت قاسم ایران
۲۴,۵۰۳	۱۳۴,۶۸۳	-	۱۳۴,۶۸۳	شرکتهای تعاونی صنف الکتریک
۸۳	۸۵	-	۸۵	سایر اشخاص
۴۵۵,۹۶۴	۱,۱۳۵,۹۸۸	-	۱,۱۳۵,۹۸۸	
				حسابهای دریافتنی:
۲۱۲,۷۱۶	۲۵۹,۵۵۴	-	۲۵۹,۵۵۴	اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر
۴۴,۴۸۱	۳۱,۴۱۴	-	۳۱,۴۱۴	اشخاص وابسته - شرکت خزرشید
۱۴۳,۳۲۷	۳۲,۷۱۷	-	۳۲,۷۱۷	صنف عمده فروش
۴۸۶,۴۱۱	۵۹۴,۶۳۳	-	۵۹۴,۶۳۳	شرکت به پخش
۲۸۹,۰۸۲	۳۹۶,۴۰۲	-	۳۹۶,۴۰۲	شرکت قاسم ایران
۳۴,۹۴۵	۲۵,۵۲۳	-	۲۵,۵۲۳	شرکتهای تعاونی صنف الکتریک
۸۰,۲۴۶	۶۳,۴۴۳	(۷,۵۶۹)	۷۱,۰۱۲	سایر مشتریان
۱,۲۹۱,۲۰۸	۱,۴۰۳,۶۷۶	(۷,۵۶۹)	۱,۴۱۱,۲۴۵	
۱,۷۴۷,۱۷۲	۲,۵۳۹,۶۶۴	(۷,۵۶۹)	۲,۵۴۷,۲۳۳	
				سایر دریافتنی ها :
				حسابهای دریافتنی :
۲۴,۲۰۵	۶۴,۷۴۵	(۴,۰۵۳)	۶۸,۷۹۸	۱۶-۱-۱ شرکتهای وابسته
۱۴,۹۹۶	۲۳,۸۱۸	-	۲۳,۸۱۸	وام و مساعده کارکنان
۱۳,۰۵۲	۱۳,۸۴۹	-	۱۳,۸۴۹	شرکت چل الکتریک
۲۰,۰۸۹	۲۶,۰۵۴	(۱,۳۹۷)	۲۴,۶۵۷	سایر بدهکاران
۷۲,۳۴۲	۱۲۸,۴۶۶	(۵,۴۵۰)	۱۳۳,۹۱۶	
۱,۸۱۹,۵۱۴	۲,۶۶۸,۱۳۰	(۱۳,۰۱۹)	۲,۶۸۱,۱۴۹	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۱۶- شرکت‌های وابسته :

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت شهاب توشه - سود سهام	۳۲,۱۱۹	۲۱,۱۰۷
شرکت نور توشه	۴۸۲	۵۰۳
شرکت خزر پلاستیک	۱,۰۰۰	-
شرکت پارس خزر نقره	۷,۹۲۷	۴۷۶
شرکت تدبیر پیشه پویا	۴۷	-
شرکت حباب ساز	۴,۰۵۳	۴,۰۵۳
شرکت پارس نگین خزر	۳	۷۰۴
شرکت خزر کوشا	۶۸۱	-
شرکت پارس زرآسا	۹۷	-
شرکت کوشا پیشه	۲,۵۳۱	۱,۴۱۵
	۶۸,۷۹۸	۲۸,۲۵۸
کاهش ارزش (شرکت حباب ساز)	(۴,۰۵۳)	(۴,۰۵۳)
جمع	۶۴,۷۴۵	۲۴,۲۰۵

۲-۱۶- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :				
اسناد دریافتنی:				
اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس خزر	۳۷۸,۷۳۳	-	۳۷۸,۷۳۳	۱۴۲,۸۹۹
صنف عمده فروش	۴۸۵,۷۲۰	-	۴۸۵,۷۲۰	۱۵۹,۷۹۸
شرکت قاسم ایران	۱۳۳,۶۹۰	-	۱۳۳,۶۹۰	۱۲۴,۱۸۵
شرکت‌های تعاونی صنف الکترونیک	۱۳۴,۶۸۳	-	۱۳۴,۶۸۳	۲۴,۵۰۳
سایر	۸۵	-	۸۵	۸۳
	۱,۱۳۲,۹۱۱	-	۱,۱۳۲,۹۱۱	۴۵۱,۴۶۸
حسابهای دریافتنی:				
اشخاص وابسته - شرکت پخش پارس	۲۵۹,۵۵۴	-	۲۵۹,۵۵۴	۲۰۸,۹۴۶
صنف عمده فروش	۳۲,۷۱۷	-	۳۲,۷۱۷	۱۴۳,۳۲۷
شرکت به پخش	۵۹۴,۶۲۳	-	۵۹۴,۶۲۳	۴۸۶,۴۱۱
شرکت قاسم ایران	۳۹۶,۴۰۲	-	۳۹۶,۴۰۲	۲۸۹,۰۸۲
شرکت‌های تعاونی صنف الکترونیک	۲۵,۵۲۳	-	۲۵,۵۲۳	۳۴,۹۴۵
سایر مشتریان	۷۱,۰۱۲	(۷,۵۶۹)	۶۳,۴۴۳	۸۰,۲۴۶
	۱,۳۷۹,۸۳۱	(۷,۵۶۹)	۱,۳۷۲,۲۶۲	۱,۴۴۲,۹۵۷
	۲,۵۱۲,۷۴۲	(۷,۵۶۹)	۲,۵۰۵,۱۷۳	۱,۶۹۴,۴۲۵
غیرتجاری:				
حسابهای دریافتنی :				
اشخاص وابسته	۵۹,۸۳۵	(۴,۰۵۳)	۵۵,۷۸۲	۷۷,۱۸۹
شرکت چل الکترونیک	۱۳,۸۴۹	-	۱۳,۸۴۹	۱۳,۰۵۲
وام و مساعدت کارکنان	۲۳,۸۰۹	-	۲۳,۸۰۹	۱۴,۹۴۵
سایر بدهکاران	۲۷,۴۵۱	(۱,۳۹۷)	۲۶,۰۵۴	۲۰,۰۸۶
	۱۲۴,۹۴۴	(۵,۴۵۰)	۱۱۹,۴۹۴	۱۲۵,۲۷۲
	۲,۶۳۷,۶۸۶	(۱۳,۰۱۹)	۲,۶۲۴,۶۶۷	۱,۸۱۹,۶۹۷

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۲-۱۶- اشخاص وابسته :

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت شهاب توشه - سود سهام	۳۲,۱۱۹	۲۱,۱۰۷
شرکت صنایع روشنایی خزرشید	۱۹,۸۵۸	۵۳,۱۶۲
شرکت حساب ساز	۴,۰۵۳	۴,۰۵۳
شرکت پارس تگین خزر	۳	۷۰۴
شرکت بین المللی نور توشه	۳۲۵	۳۲۵
شرکت کوشا پیشه	۲,۵۳۱	۱,۴۱۵
شرکت پارس خزر نقره	۸۹۹	۴۷۶
شرکت تدبیر پیشه پویا	۴۷	-
کاهش ارزش (حساب ساز)	۵۹,۸۳۵	۸۱,۲۴۲
جمع	۵۵,۷۸۲	۷۷,۱۸۹

۱-۲-۱۶- پرداخت به شرکت صنایع روشنایی خزرشید بابت تامین سرمایه در گردش آن شرکت می باشد.

۱۶-۳- سیاست فروش اعتباری فروش محصولات گروه و شرکت عمدتاً با متوسط ۹۵ روز انجام می شود و با توجه به تجربیات گذشته و اعتبار سنجی به عمل آمده از مشتریان اقلام غیر قابل وصول در سالهای قبل ذخیره منظور شده است و احتساب کاهش ارزش برای دریافتی ها موضوعیت ندارد.

۱۶-۴- دریافتی های بلند مدت

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۲۱۱	۲۰,۷۵۱	۱۳,۲۱۱	۲۰,۷۵۱
۱۳,۲۱۱	۲۰,۷۵۱	۱۳,۲۱۱	۲۰,۷۵۱

حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۶-۵- تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۳۸۱ میلیارد ریال از از حسابهای دریافتی شرکت و مبلغ ۵۷۰ میلیارد ریال از اسناد دریافتی شرکت وصول شده است .

۱۷- پیش پرداختها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۷-۱
۲۱۶,۹۲۶	۱,۷۴۶,۳۹۴	۲۱۶,۹۲۷	۱,۷۴۶,۳۹۴	پیش پرداخت خرید کالا از خارج
۱۱,۴۰۶	۱۶,۹۱۱	۱۱,۴۰۶	۱۶,۹۱۱	پیش پرداخت خرید کالا از داخل
۵۰,۲۰	۱۱,۷۳۲	۵,۲۴۹	۱۱,۹۹۹	پیش پرداخت بیمه
۵,۷۶۹	۶,۲۴۲	۵,۸۷۱	۶,۳۸۵	سایر پیش پرداختها
۲۳۹,۱۲۱	۱,۷۸۱,۲۷۹	۲۳۹,۴۵۳	۱,۷۸۱,۶۸۹	
-	(۷۶۹,۳۴۷)	-	(۷۶۹,۳۴۷)	کسر می شود : تعهدات سفارشات خارجی
۲۳۹,۱۲۱	۱,۰۱۱,۹۳۲	۲۳۹,۴۵۳	۱,۰۱۲,۳۴۲	
مبلغ-میلیون ریال		مبلغ ارزی- یوان		
۱,۴۶۴,۷۹۰		۳۱,۴۸۲,۶۵۷		قطعات انواع لامپ فوق کم مصرف
۲۰۲,۲۴۶		۴,۱۷۲,۴۹۱		قطعات لامپ روشنایی
۱۲,۲۸۸		۲۸۴,۴۴۳		قطعات و لوازم یدکی
۶۷,۰۷۰		-		ترخیص و سایر
۱,۷۴۶,۳۹۴		۳۵,۹۳۹,۵۹۱		

۱۷-۱- پیش پرداخت خرید کالا از خارج بشرح زیر می باشد:

۱۷-۱-۱- در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۹,۵۷۸,۹۵۷ یوان از سفارشات فوق ترخیص و توسط انبار کارخانه رسید شده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۸,۹۴۱	۷۲۳,۸۲۷	-	۷۲۳,۸۲۷	گروه : موجودی کالای ساخته شده
۴,۲۲۱	۱,۰۱۶	-	۱,۰۱۶	کالای در جریان ساخت
۵۱۷,۳۱۳	۳۷۶,۶۷۹	-	۳۷۶,۶۷۹	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۲۶,۸۳۶	۳۹,۲۰۸	(۳,۸۸۷)	۴۳,۰۹۵	قطعات و لوازم یدکی
۱۲۴	۱,۴۴۲	-	۱,۴۴۲	سایر موجودیها
۱,۳۷۷,۴۳۵	۱,۱۴۲,۱۷۲	(۳,۸۸۷)	۱,۱۴۶,۰۵۹	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۸,۷۲۳	۷۲۳,۶۷۶	-	۷۲۳,۶۷۶	شرکت : موجودی کالای ساخته شده
۴۹۵,۴۵۰	۳۷۲,۵۷۶	-	۳۷۲,۵۷۶	مواد اولیه و لوازم بسته بندی
۲۲,۷۳۸	۳۵,۶۹۲	(۳,۸۸۷)	۳۹,۵۷۹	قطعات و لوازم یدکی
۱۲۴	۱,۴۴۲	-	۱,۴۴۲	سایر موجودیها
۱,۳۴۷,۰۳۵	۱,۱۳۳,۳۸۶	(۳,۸۸۷)	۱,۱۳۷,۲۷۳	

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۲,۵۸۴ میلیارد ریال و شرکت اصلی تا ارزش ۲,۵۵۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات آتش سوزی و صاعقه و سیل و ... بیمه شده است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۹- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی ریالی نزد بانکها
۶۱,۹۷۴	۹۰,۶۷۱	۸۱,۴۸۷	۱۴۰,۵۲۱	موجودی ارزی نزد صندوق
۳۴,۴۸۵	۳۳,۰۶۹	۳۳,۲۸۲	۳۳,۰۶۹	۱۹-۱
۱۸۰	۱۸۰	۱,۳۸۳	۱۸۰	۱۹-۱
۲۰۵	۱۸۴	۲۲۹	۶۳۴	موجودی ارزی نزد بانک
۹۶,۸۴۴	۱۲۴,۱۰۴	۱۱۶,۳۸۱	۱۷۴,۴۰۴	تنخواه گردانها و صندوق

۱۹-۱- موجودی ارزی شامل مبلغ ۶,۳۱۲ یورو و ۶۳,۷۸۹ دلار و ۸,۸۳۴ یوآن می باشد که به نرخ صرافی تسعیر شده است.

۲۰- دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ماشین آلات تولید Gas Tube
-	-	-	۱۲,۹۴۱	۱۲-۵
-	-	-	۱۲,۹۴۱	

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در پایان سال مالی بمبلغ ۷۲۹,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۷۲۹ میلیون سهم یک هزار ریالی می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۲۱-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد سهام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد مالکیت	
۸۸۵	۱۴۲,۳۵۷,۶۴۰	۸۸۵	۶۴۵,۱۱۳,۸۸۰	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه
۰۰۱۲۲	۱۹,۷۹۹	۰۰۱	۸۹,۰۹۵	شرکت بازرگانی پارس شید
۰۰۰۰۶	۱,۰۰۰	۰۰۰۰۶	۴,۵۰۰	شرکت شهاب توشه
۰۰۰۰۶	۱,۰۰۰	۰۰۰۰۶	۴,۴۹۹	شرکت صنعتی شهاب شیشه
۰۰۰۰۱	۱۰۰	۰۰۰۰۱	۴۵۰	شرکت پارس شهاب نقره
۱۱۵	۱۸,۶۲۰,۴۶۱	۱۱۵	۸۳,۷۸۷,۵۷۶	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	

۲-۲۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۱۶۲,۰۰۰ میلیون ریال به ۷۲۹,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۵۰ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ به ثبت رسیده است.

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد سهام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تعداد سهام
-	-	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
-	-	۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	افزایش از محل سود انباشته
-	-	۷۲۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، شرکت همه ساله ۵ درصد سود خالص قابل تخصیص را به اندوخته قانونی انتقال می‌دهد. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی غیر قابل انتقال به سرمایه است و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
-	-	۵۱,۹۱۱	۴۳۲,۷۱۳	مانده اول دوره
۳۷۷,۰۹۵	۳,۱۶۰,۹۷۳	۱۰۱,۳۲۰	۳,۵۸۳,۷۳۶	خرید طی دوره
(۳۲۵,۱۸۴)	(۲,۷۲۸,۲۶۰)	(۱۲۱,۸۲۴)	(۲,۳۴۶,۴۱۹)	فروش طی دوره
۵۱,۹۱۱	۴۳۲,۷۱۳	۳۱,۰۸۷	۱,۶۷۰,۰۳۰	مانده پایان دوره

۱-۲۳- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد. در این خصوص با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت ابتدا مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا نموده و پس از اتمام قرارداد و تسویه حساب با ایشان مجدداً قرارداد با صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پرگار منعقد نموده و از این بابت مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ به حساب صندوق مذکور واریز و آن صندوق اقدام به خرید و فروش سهام شرکت در طی دوره نموده و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با توجه به اطلاعات دریافتی تعداد ۱,۶۷۰,۰۳۰ سهم دارا می‌باشد.

۲۴- منافع فاقد حق کنترل

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	سرمایه
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	اندوخته قانونی
(۶۲۲)	۹۶۵	سود (زیان) انباشته
۲۲,۴۷۸	۲۴,۰۶۵	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۵- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵	تسهیلات دریافتی - بانکها
(۹۵,۰۷۸)	(۶۵,۳۶۶)	(۹۵,۰۷۸)	(۶۵,۳۶۶)	حده بلند مدت
۱,۰۳۶,۱۲۶	۱,۳۴۰,۴۲۹	۱,۰۴۷,۹۲۷	۱,۳۴۰,۴۲۹	

۲۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف بشرح زیر است :

۲۵-۱-۱ به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۸,۸۹۶	۱,۵۷۹,۰۱۸	۱,۳۱۱,۴۲۲	۱,۵۷۹,۰۱۸	بانکها
(۷۶,۸۱۰)	(۱۰۰,۳۰۸)	(۷۷,۵۳۵)	(۱۰۰,۳۰۸)	کسر می شود :
(۹۰,۸۸۲)	(۷۲,۹۱۵)	(۹۰,۸۸۲)	(۷۲,۹۱۵)	سود ، کارمزد سنوات آتی
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵	سپرده بانکی مسدود شده
(۹۵,۰۷۸)	(۶۵,۳۶۶)	(۹۵,۰۷۸)	(۶۵,۳۶۶)	حده بلند مدت
۱,۰۳۶,۱۲۶	۱,۳۴۰,۴۲۹	۱,۰۴۷,۹۲۷	۱,۳۴۰,۴۲۹	حده جاری

۲۵-۱-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱۸ درصد
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۱-۲۵- به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرکت	گروه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۴۰,۴۲۹	۱,۳۴۰,۴۲۹
۶۵,۳۶۶	۶۵,۳۶۶
۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۴۰۵,۷۹۵

سال ۱۴۰۲
سال ۱۴۰۳ الی ۱۴۰۴

۴-۱-۲۵- به تفکیک نوع وثیقه

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵
۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۱۴۳,۰۰۵	۱,۴۰۵,۷۹۵

در قبال سفته و ضمانت شرکت‌های گروه

۲-۲-۲۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهیهای حاصل از فعالیتهای تأمین مالی بشرح زیر است:

شرکت			گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع	اوراق خرید دین	تسهیلات مالی	جمع	اوراق خرید دین	تسهیلات مالی
۱,۰۵۰,۲۵۱	۲۹۹,۳۷۶	۷۵۰,۸۷۵	۱,۰۸۳,۱۲۵	۲۹۹,۳۷۶	۷۸۳,۷۴۹
۱,۶۳۰,۳۰۰	-	۱,۶۳۰,۳۰۰	۱,۶۳۰,۳۰۰	-	۱,۶۳۰,۳۰۰
۲۰۳,۵۰۱	-	۲۰۳,۵۰۱	۲۰۷,۳۳۷	-	۲۰۷,۳۳۷
(۱,۵۴۹,۳۴۷)	(۳۹۹,۳۷۶)	(۱,۲۴۹,۹۷۱)	(۱,۵۶۹,۷۱۱)	(۲۹۹,۳۷۶)	(۱,۲۷۰,۳۳۵)
(۲۰۳,۵۰۱)	-	(۲۰۳,۵۰۱)	(۲۰۸,۰۴۶)	-	(۲۰۸,۰۴۶)
۱,۱۳۱,۲۰۴	-	۱,۱۳۱,۲۰۴	۱,۱۴۳,۰۰۵	-	۱,۱۴۳,۰۰۵
۲,۵۴۸,۳۰۹	-	۲,۵۴۸,۳۰۹	۲,۵۴۸,۳۰۹	-	۲,۵۴۸,۳۰۹
۲۱۴,۷۴۲	-	۲۱۴,۷۴۲	۲۱۵,۷۲۳	-	۲۱۵,۷۲۳
(۲,۲۷۳,۷۱۸)	-	(۲,۲۷۳,۷۱۸)	(۲,۲۸۵,۵۱۹)	-	(۲,۲۸۵,۵۱۹)
(۲۱۴,۷۴۲)	-	(۲۱۴,۷۴۲)	(۲۱۵,۷۲۳)	-	(۲۱۵,۷۲۳)
۲۷۴,۵۹۱	-	۲۷۴,۵۹۱	۲۶۲,۷۹۰	-	۲۶۲,۷۹۰
۱,۴۰۵,۷۹۵	-	۱,۴۰۵,۷۹۵	۱,۴۰۵,۷۹۵	-	۱,۴۰۵,۷۹۵

مانده در ۱۴۰۰/۱/۱
دریافتهای نقدی
سود و کارمزد و جرایم
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
پرداختهای نقدی بابت سود
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دریافتهای نقدی
سود و کارمزد و جرایم
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
پرداختهای نقدی بابت سود
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۹,۴۹۷	۱۳۲,۶۸۶	۱۰۰,۰۳۸	۱۳۳,۳۹۲
(۱۹,۲۶۵)	(۲۰,۲۲۳)	(۱۹,۳۶۱)	(۲۰,۲۲۳)
۵۲,۴۵۴	۸۶,۹۱۸	۵۲,۷۱۵	۸۷,۳۸۳
۱۳۲,۶۸۶	۱۹۹,۳۸۱	۱۳۳,۳۹۲	۲۰۰,۵۵۲

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی دوره / سال
ذخیره تأمین شده طی دوره / سال
مانده در پایان دوره / سال

۲۷- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۷-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت گروه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری :				
حسابهای پرداختنی :				
۳۸۳,۸۰۳	۲۶۲,۲۸۵	-	۲۶۲,۲۸۵	۲۷-۱-۱
۷۳,۲۰۲	۱۰۶,۶۹۷	-	۱۰۶,۶۹۷	اشخاص وابسته فروشنده‌گان
۴۵۷,۰۰۵	۳۶۸,۹۸۲	-	۳۶۸,۹۸۲	
سایر پرداختنی‌ها :				
اسناد پرداختنی :				
۴,۳۳۰	۵,۶۴۶	-	۵,۶۴۶	سایر اشخاص
حسابهای پرداختنی:				
۱۰۹,۸۸۲	۲۴۳,۷۰۸	-	۲۴۳,۷۰۸	۲۷-۱-۲
۲۸,۵۲۲	۴۹,۵۰۶	-	۴۹,۵۰۶	اشخاص وابسته
۹,۷۷۷	۲۳,۱۰۹	-	۲۳,۱۰۹	ذخیره هزینه‌های احتمالی
۱,۱۴۸	۲,۶۸۳	-	۲,۶۸۳	سازمان تأمین اجتماعی
۱۲۷,۰۵۵	۱۱۴,۳۲۴	-	۱۱۴,۳۲۴	وزارت دارایی مالیات تکلیفی
۱۰,۱۲۸	۴,۸۶۰	-	۴,۸۶۰	مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۹-۱۴۰۰
۴۹,۵۵۱	۴۶,۲۴۹	-	۴۶,۲۴۹	هزینه‌های پرداختنی
۳۳۶,۰۶۳	۴۸۷,۸۲۴	-	۴۸۷,۸۲۴	سایر اقلام
۳۴۰,۳۹۳	۴۹۳,۴۷۰	-	۴۹۳,۴۷۰	
۷۹۷,۳۹۸	۸۶۲,۴۵۲	-	۸۶۲,۴۵۲	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱-۲۷- اشخاص وابسته حسابهای پرداختی تجاری:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵,۳۷۷	۲۲۲,۸۶۲	شرکت شهاب شیشه
۱۱,۸۱۱	۶,۶۴۹	شرکت بازرگانی پارس شید
۵,۹۴۷	۵,۸۹۱	شرکت پارس زرآسا
۶۶۸	۲۶,۸۸۳	شرکت خزر سینتک
۳۸۳,۸۰۳	۲۶۲,۲۸۵	

۱-۲-۲۷- اشخاص وابسته حسابهای پرداختی غیرتجاری:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۹,۲۸۹	۳۳۷,۴۹۳	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه
۵۹۳	۱,۰۶۱	شرکت صنعتی پارس خزر
-	۴,۵۶۵	شرکت تولیدی خزرپلاستیک
-	-	شرکت کوشاپیشه
-	۵۸۹	شرکت خزر کوشا
۱۰۹,۸۸۲	۲۴۲,۷۰۸	

۲-۲۷- پرداختی های کوتاه مدت شرکت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			تجاری:	
			حسابهای پرداختی:	
۴۵۸	۴۵۴	-	۴۵۴	شرکت پارس شهاب نقره(اشخاص وابسته)
۳۸۳,۸۰۳	۲۶۲,۲۸۵	-	۲۶۲,۲۸۵	اشخاص وابسته
۷۳,۱۷۳	۱۰۶,۶۹۷	-	۱۰۶,۶۹۷	فروشدگان
۴۵۷,۴۳۴	۳۶۹,۴۳۶	-	۳۶۹,۴۳۶	۲۷-۲-۱
			غیر تجاری:	
			اسناد پرداختی:	
۴,۳۳۰	۵,۶۴۶	-	۵,۶۴۶	سایر اشخاص
			حسابهای پرداختی:	
۱۰۹,۸۸۲	۲۴۲,۷۰۸	-	۲۴۲,۷۰۸	اشخاص وابسته
۳۸,۶۵۰	۵۴,۳۶۶	-	۵۴,۳۶۶	ذخیره هزینه های احتمالی
۹,۷۳۹	۲۲,۷۹۲	-	۲۲,۷۹۲	سازمان تأمین اجتماعی
۱,۱۴۱	۲,۶۸۳	-	۲,۶۸۳	وزارت دارایی مالیات تکلیفی
۱۲۶,۸۵۳	۱۱۲,۶۳۱	-	۱۱۲,۶۳۱	مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۹-۱۴۰۰
۴۹,۲۳۰	۴۴,۸۰۱	-	۴۴,۸۰۱	سایر اقلام
۳۳۵,۴۹۵	۴۸۴,۳۶۶	-	۴۸۴,۳۶۶	
۳۳۹,۸۲۵	۴۹۰,۰۱۲	-	۴۹۰,۰۱۲	
۷۹۷,۲۵۹	۸۵۹,۴۴۸	-	۸۵۹,۴۴۸	۲۷-۲-۱

۱-۲-۲۷-در تاریخ تهیه گزارش حسابهای پرداختی به فروشندهگان تسویه گردیده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۷- اشخاص وابسته جسایهای پرداختنی های تجاری :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۵,۳۷۷	۲۲۲,۸۶۲	شرکت شهاب شیشه- خرید حساب و تیوب لامپ
۶۶۸	۲۶,۸۸۳	شرکت خزر سینتک
۱۱,۸۱۱	۶,۶۴۹	شرکت بازرگانی پارس شید
۵,۹۴۷	۵,۸۹۱	شرکت پارس زرآسا
۳۸۳,۸۰۳	۲۶۲,۲۸۵	

۳-۲۷- اشخاص وابسته سایر پرداختنی ها:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۹,۲۸۹	۲۳۷,۴۹۳	شرکت سرمایه گذاری پارس توشه- سود سهام
۵۹۳	۱,۰۶۱	شرکت صنعتی پارس خزر
-	۴,۵۶۵	شرکت خزرپلاستیک
-	۵۸۹	شرکت خزر کوشا
-	۰	شرکت کوشاپیشه
۱۰۹,۸۸۲	۲۴۳,۷۰۸	

۳-۲۷- میانگین دوره اعتباری خرید کالای داخلی ۲ تا ۴ ماه می باشد گروه رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده پرداخت شود.

۲۸- مالیات پرداختنی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ذخیره	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۰	۱,۰۰۸	شرکت های گروه
۵۳,۴۱۹	۱۱۸,۳۳۴	شرکت اصلی
۵۳,۸۹۹	۱۱۹,۳۴۲	

۱-۲۸- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه و شرکت بشرح زیر قابل ارائه است :

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۶۹,۰۹۷	۵۳,۴۱۹	۱۶۹,۷۴۳	۵۳,۸۹۹	
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱۳۸,۲۴۰)	(۵۳,۴۱۹)	(۱۳۸,۴۰۶)	(۵۳,۷۴۰)	پرداختی طی سال
۵۳,۴۱۹	۱۱۸,۳۳۴	۵۳,۸۹۹	۱۱۹,۳۴۲	

۱-۲۸- مالیات بردرآمد شرکت فرعی برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۰ به استثناء سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۲۸- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	۳۱۷	-	۲۷,۶۳۷	۰	۶۷,۵۰۰	۲۷,۸۲۲	۱۵۴,۵۶۳	۲۰۷,۹۱۵	۱۳۹۷
رسیدگی به دفاتر	۲۲,۰۶۶	-	۶۹,۷۹۶	۶۹,۷۹۱	۱۱۷,۰۱۶	۲۰,۰۵۹	۸۹,۱۵۱	۲۱۱,۵۷۳	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۸,۴۷۴	-	۱۲۲,۰۸۸	۰	۱۷۶,۴۶۱	۱۰۷,۱۵۸	۸۵۷,۲۶۳	۹۲۳,۲۴۰	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۲۲,۵۶۲	-	۲۶,۳۲۲	۰	۰	۲۲,۵۶۲	۱۲۸,۹۲۶	۸۰۸,۹۱۸	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۱۱۸,۳۳۴	۰	۰	۰	۱۱۸,۳۳۴	۱,۰۹۰,۶۳۲	۱,۲۹۲,۶۶۳	سال ۱۴۰۱
	<u>۵۳,۴۱۹</u>	<u>۱۱۸,۳۳۴</u>							

۲-۲۸-۱- مالیات بردرآمد شرکت تا سال ۱۳۹۸ به استثناء سال ۱۳۹۷ تسویه گردیده است.

۲-۲۸-۲- برای عملکرد سال ۱۳۹۷، مبلغ ۶۷,۵۰۰ میلیون ریال برگ تشخیص صادر گردیده که شرکت نسبت به هزینه های برگشتی اعتراض نموده است و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، برگ قطعی صادر نگردیده است.

۲-۲۸-۳- عملکرد سال ۱۳۹۹ رسیدگی و برگ تشخیص صادر گردیده است و شرکت نسبت به هزینه های برگشتی اعتراض نموده است.

۲-۲۸-۴- برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مالیات با رعایت معافیت ماده ۱۴۳ و ۱۴۵ محاسبه شده است.

۲-۲۸-۵- جمع مبالغ پرداختی و پرداختی در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر ۱۰۷/۳۵۰ میلیون ریال کمتر از برگ های تشخیص مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

سال	مالیات پرداختی و پرداختی		مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
	مالیات تشخیصی	مالیات	
۱۳۹۷	۲۷,۶۳۷	۶۷,۵۰۰	۳۹,۸۶۳
۱۳۹۹	۱۲۲,۰۸۸	۱۸۹,۳۲۰	۶۷,۲۳۲
جمع	۱۴۹,۷۲۵	۲۵۶,۸۲۰	۱۰۷,۰۹۵

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۲۸- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان:

عملیات در حال تداوم:

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

۴-۲۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۹,۶۷۳	۱,۲۹۲,۶۶۳	۳۷۱,۸۸۵	۱,۵۴۹,۵۵۶
۳۲۹,۶۷۳	۱,۲۹۲,۶۶۳	۳۷۱,۸۸۵	۱,۵۴۹,۵۵۶
۲۰۲,۲۳۰	۳۲۲,۱۶۸	۲۰۲,۲۳۰	۳۲۵,۲۶۶
-	-	-	۲۷۶
(۲۶,۷۵۰)	(۴۸,۸۳۲)	(۲۶,۷۵۰)	(۴۸,۸۳۲)
(۱,۳۰۸)	(۱,۴۹۶)	(۱,۳۰۸)	(۱,۹۷۱)
(۱۴۱,۷۵۰)	-	(۱۴۱,۷۵۰)	-
(۱۹۱)	(۱۸۱)	(۱۹۱)	(۲۷۳)
-	(۵۴,۵۳۲)	-	(۵۴,۵۳۲)
-	-	-	(۵۲۸)
(۶,۴۴۶)	-	(۶,۴۴۶)	-
-	(۷۲,۵۲۷)	-	(۷۲,۵۲۷)
-	-	-	(۴۳۰)
(۳,۲۲۳)	(۲۷,۲۶۶)	(۳,۲۲۳)	(۲۷,۲۶۶)
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم و عملیات متوقف شده محاسبه شده با نرخ مالیات

قابل اعمال ۲۵ درصد (دوره مشابه سال قبل با نرخ ۲۵ درصد)

مالیات جاری سال های قبل عملیات در حال تداوم

اثر درآمدهای معاف از مالیات :

سود سهام

سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی

تخفیف مالیاتی مفاد تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱

معافیت درآمد اجاره

معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م

مآزاد ذخیره مالیات سنوات قبل

تخفیف مالیاتی مفاد تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱

بند ۹ قانون بودجه ۱۴۰۲

بند م تبصره ۶ قانون بودجه ۱۴۰۲

معافیت ماده ۱۴۳

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با میانگین نرخ موثر ۹ درصد

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۹- سود سهام پرداختنی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت			
سود سال ۱۴۰۰	-	۱,۶۲۵	
سود سال ۱۳۹۹	۲,۳۷۹	۱,۴۴۳	
سود سالهای قبل از ۱۳۹۹	۱۰,۹۱۹	۱۰,۷۶۸	
	۱۳,۲۹۸	۱۳,۸۳۶	
گروه			
شرکتهای فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل	.	.	
	۱۳,۲۹۸	۱۳,۸۳۶	

۱-۲۹- سود نقدی هر سهم و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۶۵۰ ریال و سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۰۰۰ ریال است.

۲-۲۹- سود سهامداران از طریق سامانه پرداخت می‌گردد و در صورت مراجعه به بانک صادرات قابل پرداخت می‌باشد.

۳-۲۹- موعده پرداخت سود سهام سال ۱۴۰۱ آبان ماه سال ۱۴۰۲ می‌باشد.

۳۰- ذخایر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	مصرف	افزایش	مانده ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸	.	.	۱۰۷,۰۴۸
۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸	.	.	۱۰۷,۰۴۸
۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸	.	.	۱۰۷,۰۴۸
۱۰۷,۰۴۸	۱۰۷,۰۴۸	.	.	۱۰۷,۰۴۸

گروه:
ذخیره گارانتی محصولات

شرکت:
ذخیره گارانتی محصولات

۳۱- پیش دریافتها

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۲۶۳	۲۵۳,۸۴۲	۸۹,۲۶۳	۲۵۳,۸۴۲	عمده فروش
۴۶۵	۱۶	۴۶۵	۱۶	سایر
۸۹,۷۲۸	۲۵۳,۸۵۸	۸۹,۷۲۸	۲۵۳,۸۵۸	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸۶,۳۵۶	۱,۱۷۴,۳۳۹	۹۴۵,۱۳۳	۱,۴۳۰,۳۷۳	سود خالص
				تعدیلات
۲۲,۵۶۲	۱۱۸,۳۳۴	۲۲,۵۶۲	۱۱۹,۱۸۳	هزینه های مالیات بر درآمد
۲۰۳,۵۰۱	۲۱۴,۷۴۲	۲۰۷,۳۳۷	۲۱۵,۷۲۳	هزینه های مالی
۳۳,۱۸۹	۶۶,۶۹۵	۳۳,۳۵۴	۶۷,۱۶۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۳,۰۵۷	۱۹,۷۰۳	۱۳,۱۳۴	۱۹,۷۸۰	استهلاک داراییهای غیر جاری
(۳۹,۰۸۸)	-	(۲۴,۶۸۸)	(۶۱۹)	سود فروش دارایی
(۵,۲۳۳)	(۵,۹۸۳)	(۹,۰۶۹)	(۷,۸۸۲)	(سود) حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
(۱۰۶,۹۹۷)	(۱۹۵,۳۲۶)	(۳۰۰)	-	سود سهام
-	-	(۲۸۲,۹۱۹)	(۴۴۱,۹۳۷)	سهم از سود شرکتهای وابسته
۱۱۹,۸۲۵	۲۰۲,۵۱۲	(۴۱,۶۵۵)	(۴۴,۳۴۵)	جمع تعدیلات
				تغییرات سرمایه در گردش
(۲۴۵,۸۳۲)	(۶۱۷,۱۸۴)	۱۶,۷۲۴	(۴۱۴,۲۱۹)	(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی
(۲۱۳,۱۲۹)	۲۱۳,۶۴۹	(۲۲۲,۳۷۹)	۲۳۵,۲۶۳	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۱۴۸,۶۹۲	(۷۷۲,۸۱۱)	۱۶۷,۲۸۳	(۷۷۲,۸۸۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداختی های عملیاتی
(۲۲۱,۳۶۰)	(۳۱۲,۶۸۰)	(۴۵۱,۵۵۸)	(۵۰۲,۸۰۰)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۱,۹۰۹	۱۶۴,۱۳۰	۱,۹۰۹	۱۶۴,۱۳۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتی های عملیاتی
(۲۸,۶۲۵)	-	(۲۸,۶۲۵)	-	افزایش (کاهش) ذخایر
(۵۵۸,۳۴۵)	(۱,۳۳۴,۸۹۶)	(۵۱۶,۶۴۶)	(۱,۲۹۰,۵۱۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳۴۷,۸۳۶	۵۱,۹۴۵	۳۸۶,۸۳۲	۹۵,۶۱۳	نقد حاصل از عملیات

۳۳- معاملات غیر نقدی

شرکت		گروه		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۲,۰۰۰	-	۳۱۲,۰۰۰	-	تسویه اقساط خرید دین از محل اسناد دریافتنی
۳۶,۰۰۰	-	۳۶,۰۰۰	-	واگذاری دارایی های ثابت به شرکت شهاب شیشه
۳۴۸,۰۰۰	-	۳۴۸,۰۰۰	-	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود ، ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود و شرکت با توجه به الزامات سازمان بورس در خصوص رعایت حداقل سرمایه مورد نیاز به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال افزایش سرمایه ۳۵۰ درصد از محل سود انباشته برای اصلاح و بهبود ساختار مالی و جبران منافع سرمایه را انجام و در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۰ به ثبت رسیده است.

مدیریت شرکت ساختار سرمایه شرکت را به صورت ادواری بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی نسبت اهرمی شرکت در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ معادل ۱۱۵ درصد بوده که نسبت به درصد اهرمی پایان سال ۱۴۰۰، ۲۴ درصد کاهش یافته است.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره و سال مالی بشرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهیها
۲,۳۲۴,۶۴۲	۲,۹۵۷,۷۰۰	۲,۳۳۷,۷۶۸	۲,۹۶۲,۸۸۳	
(۹۶,۸۴۴)	(۱۲۴,۱۰۴)	(۱۱۶,۳۸۱)	(۱۷۴,۴۰۴)	موجودی نقد
۲,۲۲۷,۷۹۸	۲,۸۳۳,۵۹۶	۲,۲۲۱,۳۸۷	۲,۷۸۸,۴۷۹	خالص بدهی
۱,۶۰۲,۰۳۱	۲,۴۵۷,۳۳۲	۲,۱۶۶,۲۴۷	۳,۲۷۷,۵۹۲	حقوق مالکانه
۱۳۹	۱۱۵	۱۰۳	۸۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیئت مدیره شرکت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق بررسی قیمت طی دوره مالی متوالی است.

۳۴-۳- ریسک بازار

مهمترین ریسک ها شامل نوسانات نرخ ارز و ریسک رقابت در بازار می باشد . آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت اندازه گیری می شود . تجزیه و تحلیل حساسیت ، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند . دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت ، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک بازار کمک می نماید . هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است .

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۴-۴- مدیریت ریسک ارز

ارز مصرفی شرکت تابع سیاست های ارزی دولت درخصوص تخصیص ارز به صنایع می باشد. تغییر در نرخ ارز با توجه به سیاست های دولت موجب افزایش در بهای تمام شده محصولات می شود. با توجه به اینکه بخش عمده ای از خریدهای شرکت از منابع خارجی می باشد و نرخ خرید به صورت مستقیم بر قیمت تمام شده تأثیر دارد شرکت تمام تلاش خود را انجام می دهد تا با رابزنی با تأمین کنندگان بهترین خرید را انجام دهد. مبالغ دفتری دارایی های ارزی و بدهی های ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

۳۴-۵- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین می شود ولی چون سرمایه گذاری های بلند مدت انجام شده شرکت بر اساس ارزش اسمی سهم می باشد لذا حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۳۴-۶- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد و سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۴-۷- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرفهای قرارداد معتبر و ترجیحاً به صورت نقدی انجام می دهد تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. حدود ۷۰ درصد از معاملات شرکت با شرکتهای معتبر بخش کشور می باشد که احتمال سوخت شدن مطالبات و عدم ایفای تعهدات توسط این شرکت ها حداقل می باشد. همچنین شرکت وثیقه لازم به منظور پوشش ریسک ها نگهداری می نماید و آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچیک از طرف های قرارداد ندارد.

میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره	میزان کل مطالبات
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	خالص
۲,۵۱۲,۷۴۲	۷,۵۶۹	۷,۵۶۹	۲,۵۰۵,۱۷۳
۱۲۴,۹۴۴	۵,۴۵۰	۵,۴۵۰	۱۱۹,۴۹۴
۲,۶۳۷,۶۸۶	۱۳,۰۱۹	۱۳,۰۱۹	۲,۶۲۴,۶۶۷

سرفصل حساب
دریافتنی های تجاری
دریافتنی های غیر تجاری

۳۴-۸- مدیریت ریسک نقدینگی

یکی از چالش های مهم اقتصاد با توجه به نوسانات نرخ ارزی و شرایط اقتصادی بحث نقدینگی است. حفظ نقدینگی کافی جهت پرداخت بدهی ها و خرید مواد اولیه و اولویت بندی و تخصیص منابع مالی برای حفظ ارزش نقدینگی یکی از موضوعات مهم شرکت در مورد مدیریت ریسک نقدینگی است. با توجه به گردش ریالی سالیانه، شرکت حداکثر تلاش خود را برای استفاده از منابع نقدینگی و وصول سریعتر مطالبات و پیگیری راههای استفاده از پرداخت های اعتباری در خریدهها در پیش گرفته است.

شرح	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	یک تا ۵ سال	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پرداختنی های تجاری	-	۳۶۹,۴۳۶	-	۳۶۹,۴۳۶
سایر پرداختنی ها	-	۴۹۰,۰۱۲	-	۴۹۰,۰۱۲
تسهیلات مالی	-	۱,۳۴۰,۴۲۹	۶۵,۳۶۶	۱,۴۰۵,۷۹۵
مالیات پرداختنی	-	۱۱۸,۳۳۴	-	۱۱۸,۳۳۴
سود سهام پرداختنی	۱۳,۸۲۶	-	-	۱۳,۸۲۶
	۱۳,۸۲۶	۲,۳۱۸,۲۱۱	۶۵,۳۶۶	۲,۳۹۷,۴۱۳

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵- وضعیت ارزی

۳۵-۱- داراییها و بدهیهای ارزی بشرح زیر است :

شماره یادداشت	دلار	یورو	یوان	
۱۹	۶۳,۷۸۹	۶,۳۱۲	۴,۸۳۴	گروه:
				موجودی نقد
	۶۳,۷۸۹	۶,۳۱۲	۴,۸۳۴	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی
	۲۹,۹۲۲	۲,۹۹۱	۳۳۶	معادل ریالی داراییها (بدهیهای پولی ارزی (میلیون ریال)
	۱۲۰,۰۳۹	۱۳,۳۵۷	۴,۸۳۴	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۳۱,۲۴۷	۳,۲۱۶	۲۰۲	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ
				شرکت:
۱۹	۶۳,۷۸۹	۶,۳۱۲	۴,۸۳۴	موجودی نقد
				خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی
	۲۹,۹۲۲	۲,۹۹۱	۳۳۶	معادل ریالی داراییها (بدهیهای پولی ارزی (میلیون ریال)
	۱۲۰,۰۳۹	۱۳,۳۵۷	۴,۸۳۴	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۳۱,۲۴۷	۳,۲۱۶	۲۰۲	معادل ریالی خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۵-۲- ارز مورد استفاده برای واردات طی سال بشرح زیر است :

شرکت	ارز مورد استفاده خرید مواد اولیه
یوان	
۲۹,۵۰۰,۰۰۰	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	خرید کالا	فروش خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید مواد اولیه	فروش مواد و قطعات
شرکت‌های وابسته	شهاب شیشه	۳۹۸,۱۱۹	-	-	۱۴۹,۸۷۷	۱۴۰,۰۱۴
	شرکت پخش پارس خزر	-	-	۱,۱۲۱,۱۷۰	-	-
	شرکت خزر سینتک	۳۸,۱۲۰	-	-	-	-
	شرکت خزر پلاستیک	-	-	۱,۸۳۶	۵,۲۴۹	-
	شرکت صنایع روشنایی خزرشید	۲,۱۷۹	۴,۰۳۰	-	-	۱۸۲,۴۲۲
جمع		۴۳۸,۴۱۸	۴,۰۳۰	۱,۱۲۳,۰۰۶	۱۵۵,۱۲۶	۳۲۲,۴۳۶

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		سایر پرداختی‌های پرداختنی‌ها	پرداختی‌های تجاری	سایر دریافتی‌ها	دریافتی‌های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
خالص		خالص							
بدهی	طلب	بدهی	طلب						
۱۰۹,۲۸۹	-	۲۳۷,۴۹۳	-	(۲۳۷,۴۹۳)	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس توشه	واحدهای تجاری اصلی و نهایی
۱۰۹,۲۸۹	-	۲۳۷,۴۹۳	-	(۲۳۷,۴۹۳)	-	-	-		جمع
-	۲۱,۱۰۷	-	۳۲,۱۱۹	-	-	۳۲,۱۱۹	-	شهاب توشه	شرکت‌های گروه
۳۶۵,۳۷۷	-	۲۲۲,۸۶۲	-	-	(۲۲۲,۸۶۲)	-	-	شهاب شیشه	
-	۴۴,۴۸۱	-	۵۱,۲۷۲	-	-	۱۹,۸۵۸	۳۱,۴۱۴	صنایع روشنایی خزر شید	
-	۳۶۰,۱۱۱	-	۶۴۱,۳۶۴	-	-	-	۶۴۱,۳۶۴	بخش پارس خزر	
۱۱,۸۱۱	-	۶,۶۴۹	-	-	(۶,۶۴۹)	-	-	بازرگانی پارس شید	
۵۹۳	-	۱,۰۶۱	-	(۱,۰۶۱)	-	-	-	صنعتی پارس خزر	
-	۴,۰۵۳	-	۴,۰۵۳	-	-	۴,۰۵۳	-	شرکت حباب ساز	
-	۵۰۳	-	۴۸۲	-	-	۴۸۲	-	بین المللی نور توشه	
۶۶۸	-	۲۶,۸۸۳	-	-	(۲۶,۸۸۳)	-	-	خزر سینتک	
-	۸۴۲	۳,۵۶۵	-	(۴,۵۶۵)	-	۱,۰۰۰	-	خزر پلاستیک	
۸۸۲	-	-	۶۸۱	-	-	۶۸۱	-	خزر کوشا	
-	۷۰۴	-	۳	-	-	۳	-	پارس تکین خزر	
-	۴۷۶	-	۷,۹۲۷	-	-	۷,۹۲۷	-	پارس خزر نقره	
-	-	-	۴۵	-	-	۴۵	-	تدبیر پیشه پویا	
۵,۹۴۷	-	۵,۷۹۴	-	-	(۵,۸۹۱)	۹۷	-	پارس زرآسا	
-	۱,۴۱۵	-	۲,۵۳۱	-	-	۲,۵۳۱	-	کوشا پیشه	
۳۸۴,۳۹۶	۴۳۲,۸۵۰	۲۶۶,۸۱۴	۷۴۰,۴۷۷	(۵,۶۲۶)	(۲۶۲,۲۸۵)	۶۸,۷۹۶	۶۷۲,۷۷۸	جمع	
۴۹۳,۶۸۵	۴۳۲,۸۵۰	۵۰۴,۳۰۷	۷۴۰,۴۷۷	(۲۴۳,۱۱۹)	(۲۶۲,۲۸۵)	۶۸,۷۹۶	۶۷۲,۷۷۸	جمع کل	
-	(۴,۰۵۳)	-	(۴,۰۵۳)	-	-	(۴,۰۵۳)	-	ذخیره کاهش ارزش - شرکت حباب ساز	
۴۹۳,۶۸۵	۴۲۸,۷۹۷	۵۰۴,۳۰۷	۷۳۶,۴۲۴	(۲۴۳,۱۱۹)	(۲۶۲,۲۸۵)	۶۴,۷۴۳	۶۷۲,۷۷۸	مانده	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۳۶- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا	فروش خدمات	فروش کالا	خرید مواد اولیه	فروش مواد و قطعات
شرکت‌های وابسته	شهاب شیشه	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	۳۹۸,۱۱۹	-	-	۱۴۹,۸۷۷	۱۴۰,۰۱۴
	شرکت پخش پارس خزر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	-	-	۱,۰۹۵,۳۱۵	-	-
	شرکت خزر سینتک	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	۳۸,۱۲۰	-	-	-	-
	شرکت خزر پلاستیک	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	-	-	-	۵,۲۴۹	-
	شرکت صنایع روشنایی خزرشید	عضو هیئت مدیره مشترک	√	-	۴,۰۳۰	-	-	-
جمع			۴۳۶,۲۳۹	۴,۰۳۰	۱,۰۹۵,۳۱۵	۱۵۵,۱۲۶	۱۴۰,۰۱۴	

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۳۶- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	سایر دریافتنی‌ها	پرداختنی‌های تجاری	سایر پرداختنی‌ها	۱۴۰۱/۱۳/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
						خالص		خالص		
						طلب	بدهی	طلب	بدهی	
شرکت‌های گروه	پارس شهاب نفره	-	-	(۴۵۴)	-	-	۴۵۴	-	۴۵۸	
	صنایع روشنایی خزرشید	-	-	-	-	-	-	-	-	
	قطعه سازان خزر کوشا	-	-	-	-	-	-	-	-	
	جمع	-	-	(۴۵۴)	-	-	۴۵۴	-	۴۵۸	
سایر اشخاص وابسته	واحدهای تجاری اصلی و نهایی	-	-	-	(۲۳۷,۴۹۳)	-	۲۳۷,۴۹۳	-	۱۰۹,۲۸۹	
	جمع	-	-	-	(۲۳۷,۴۹۳)	-	۲۳۷,۴۹۳	-	۱۰۹,۲۸۹	
	شرکت‌های گروه	شهاب توشه	-	۳۲,۱۱۹	-	-	-	-	۲۱,۱۰۷	-
		شهاب شیشه	-	-	(۲۲۲,۸۶۲)	-	-	۲۲۲,۸۶۲	-	۳۶۵,۳۷۷
		صنایع روشنایی خزر شید	-	۱۹,۸۵۸	-	-	-	-	۵۳,۱۶۲	-
		پخش پارس خزر	۶۳۸,۲۸۷	-	-	-	-	-	۳۵۱,۸۴۵	-
		بازرگانی پارس شید	-	-	(۶,۶۴۹)	-	-	-	۶,۶۴۹	۱۱,۸۱۱
		صنعتی پارس خزر	-	-	(۱,۰۶۱)	-	-	-	۱,۰۶۱	۵۹۳
		شرکت حباب ساز	-	۴,۰۵۳	-	-	-	-	۴,۰۵۳	-
		بین المللی نورتوشه	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۵
		خزر سینتک	-	-	(۲۶,۸۸۳)	-	-	-	۲۶,۸۸۳	۶۶۸
		خزر پلاستیک	-	-	-	(۴,۵۶۵)	-	-	۴,۵۶۵	۸۴۲
		کوشا پیشه	-	۲,۵۳۱	-	-	-	-	-	۱,۴۱۵
		خزر کوشا	-	-	(۳۹,۴۳۳)	(۵۸۹)	-	-	۴۰,۰۱۲	۸۸۲
		پارس تکین خزر	-	۳	-	-	-	-	-	۷۰۴
		پارس زرآسا	-	-	(۵,۸۹۱)	-	-	-	۵,۸۹۱	۵,۹۴۷
		پارس خزر نفره	-	۸۹۹	-	-	-	-	-	۴۷۶
		تدبیر پیشه پویا	-	۴۵	-	-	-	-	-	-
		جمع	۶۳۸,۲۸۷	۵۹,۸۳۳	(۳۰۱,۷۰۸)	(۶,۳۱۵)	۶۹۸,۱۲۰	۳۰۷,۹۲۳	۴۳۳,۰۸۷	۳۸۴,۳۹۶
		جمع کل	۶۳۸,۲۸۷	۵۹,۸۳۳	(۳۰۲,۱۶۲)	(۲۴۳,۷۰۸)	۶۹۸,۱۲۰	۵۴۵,۸۷۰	۴۳۳,۰۸۷	۴۹۴,۱۴۳
ذخیره کاهش ارزش - شرکت حباب ساز	-	-	(۴,۰۵۳)	-	-	-	(۴,۰۵۳)	-		
مانده	۶۳۸,۲۸۷	۵۵,۷۸۰	(۳۰۲,۱۶۲)	(۲۴۳,۷۰۸)	۶۹۴,۰۶۷	۵۴۵,۸۷۰	۴۲۹,۰۳۴	۴۹۴,۱۴۳		

۴-۳۶-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۴-۳۶-۶- به استناد احتساب کاهش ارزش جهت شرکت حباب ساز (در حال تصفیه) که در سالهای مالی قبل به حساب منظور شده است، هیچگونه هزینه یا کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال مالی قبل (۱۴۰۰) و سال مالی مورد گزارش شناسایی نشده است.

شرکت لامپ پارس شهاب (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

۳۷-۱- تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۱۹۱,۰۷۵	۱۳,۲۷۴,۷۰۲	۱۱,۴۹۲,۹۳۰	۱۳,۵۸۲,۰۸۱	اسناد تضمینی برای شرکتهای گروه
۲,۵۷۷,۶۳۳	۲,۰۸۳,۰۰۰	۲,۵۷۷,۶۳۳	۲,۰۸۳,۰۰۰	اسناد تضمینی نزد بانکها بابت تسهیلات
۱۳,۷۶۸,۷۰۸	۱۵,۳۵۷,۷۰۲	۱۴,۰۷۰,۵۶۳	۱۵,۶۶۵,۰۸۱	

۳۷-۲- رسیدگی به مالیات ارزش افزوده و ماده ۱۶۹ قانون م.م شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۹۹ صورت گرفته است و بدهی های مربوطه شناسایی و پرداخت شده است .

۳۷-۳- رسیدگی به بیمه تامین اجتماعی شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۸۷ انجام گرفته است و تسویه گردیده است و برای سالهای بعد در صورت رسیدگی احتمال بدهی وجود دارد لیکن در حال حاضر قابل اندازه گیری نمی باشد.

۳۷-۴- بیمه تأمین اجتماعی شرکت فرعی پارس شهاب نقره تا پایان سال ۱۳۹۲ رسیدگی و قطعی شده است و از سال ۱۳۹۳ تا کنون رسیدگی نشده است. که طبق بخشنامه شماره ۱۱۰۰/۹۶/۳۷۳ مورخ ۹۶/۰۲/۰۷ سازمان تأمین اجتماعی مبنی بر انجام بازرسی از مدارک و دفاتر شرکت های خصوصی صرفاً در آخرین سال مالی، این شرکت مشمول بخشنامه فوق (رسیدگی بر اساس آخرین سال فعالیت) خواهد بود. در صورت رسیدگی دفاتر شرکت، احتمال تعلق بدهی وجود دارد لیکن قابل اندازه گیری نمی باشد.

۳۷-۵- مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت فرعی پارس شهاب نقره تا پایان سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی سازمان مربوطه قرار گرفته و ازین بابت بدهی در برگ مطالبه ارزش افزوده اعلام نگردیده است.

۳۷-۶- هیچگونه ادعای حقوقی بر علیه شرکت اصلی و فرعی وجود ندارد.

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۳۸-۱- بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل مبالغ و یا افشاء در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است .

۳۹- سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱- پیشنهاد هیأت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۷۳ میلیارد ریال (مبلغ ۶۵۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۹-۲- هیأت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.