

اطلاعات سود هر سهم شرکت		اطلاعات کلی شرکت	
۳,۶۳۲	واقعی سال ۱۴۰۰ - ریال EPS	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه ثبت شده - میلیون ریال
۶,۳۱۱	واقعی نه ماهه ۱۴۰۱ - ریال EPS	۳۵,۵۱۰	ارزش بازار هر سهم - ریال
۸,۱۲۷	EPSttm	۴.۴	P/E شرکت
۸,۴۲۵	کارشناسی ۱۴۰۱ - ریال EPS	۴.۲	کارشناسی P/E
۶,۲۷۴	کارشناسی ۱۴۰۲ - ریال EPS	۵.۷	کارشناسی P/E

مفروضات

۱۴۰۰ واقعی	۱۴۰۱ واقعی نه ماهه	۱۴۰۱ واقعی	۱۴۰۲ کارشناسی	شرح
محصولات				
۹۷,۳۳۱,۹۹۱	۱۳۷,۲۵۳,۳۷۹	۱۳۵,۲۵۴,۴۵۵	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	نرخ اوره صادراتی - ریال
۶۷,۳۰۵,۶۷۲	۱۰۹,۲۵۴,۷۴۶	۱۰۶,۷۷۶,۱۹۴	۱۰۴,۵۵۵,۶۳۸	نرخ اوره داخلی - ریال
مواد اولیه				
۵۰,۹۱۸	۵۱,۷۰۵	۵۱,۷۰۰	۷۰,۰۰۰	نرخ گاز طبیعی - ریال

* مقدار فروش کارشناسی ۱۴۰۲ برابر با واقعی ۱۴۰۱ فرض شد.

* نرخ فروش اوره بر اساس روند فروش ماههای اخیر و آخرين نرخهای جهانی (۳۲۰ دلار) و دلار ۴۰,۰۰۰ تومانی لحاظ شده است. تاثیر تغییر نرخ دلار و اوره بر سودآوری شرکت در جدول تحلیل حساسیت نشان داده شده است.

* حدود ۵۸٪ از مبلغ فروش کارشناسی ۱۴۰۲، مربوط به اوره صادراتی و ۲۴٪ اوره داخلی و الباقی مربوط به سایر محصولات میباشد.

* با توجه به بودجه سال ۱۴۰۲، نرخ گاز خوارک برای این سال ۷,۰۰۰ تومان در نظر گرفته شد. با توجه به پایین بودن قیمت گاز جهانی و نیز احتمال تغییر این نرخ در بودجه سال آینده، تاثیر تغییر نرخ گاز بر سودآوری شرکت در جدول تحلیل حساسیت نشان داده شده است.

* با توجه به صورت مال نه ماهه ۱۴۰۱ و عملکرد دی و بهمن و اسفند ماه، فروش به صورت واقعی و بهای تمام شده برای ۳ ماه سال محاسبه گردید. همچنین برای سال ۱۴۰۲، فروش و بهای تمام شده برای ۱۲ ماه محاسبه شده است.

صورت سود و زیان

۱۴۰۰ واقعی	۱۴۰۰ واقعی نه ماهه	۱۴۰۱ کارشناسی	۱۴۰۲ کارشناسی	شرح
۱۴,۱۲۲,۸۸۹	۱۸۳,۴۲۶,۸۶۷	۲۲۸,۲۱۲,۲۰۵	۲۲۰,۷۷۶,۸۰۷	فروش
(۷۰,۱۴۹,۹۵۲)	(۶۴,۶۵۱,۷۹۳)	(۷۷,۰۴۷,۳۳۵)	(۹۷,۵۹۶,۶۶۷)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۰,۹۷۲,۹۳۷	۱۱۸,۷۷۵,۰۷۴	۱۵۱,۱۶۴,۸۷۰	۱۲۳,۰۸۰,۱۳۹	سود (زیان) ناخالص
۵۰%	۶۵%	۶۶%	۵۶%	حاشیه سود ناخالص (%)
(۱۰,۵۳۴,۸۴۷)	(۵,۹۵۱,۳۸۸)	(۷,۱۱۹,۹۶۷)	(۱۱,۷۴۹,۵۰۸)	خالص درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۶۰,۴۳۸,۰۹۰	۱۱۲,۸۲۳,۶۸۶	۱۲۴,۰۴۴,۹۰۳	۱۱۱,۳۳۰,۵۳۲	سود (زیان) عملیاتی
۴۳%	۶۳%	۶۳%	۵۰%	حاشیه سود عملیاتی (%)
(۴,۱۴۵,۱۵۴)	(۱۲,۱۳۱,۹۵۳)	(۱۳,۹۷۱,۷۱۹)	(۱۴,۳۱۱,۱۸۹)	خالص درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۷۲۳,۳۷۹)	(۴,۱۳۵,۷۷۰)	(۱,۱۶۹,۶۲۷)	(۱,۱۳۱,۵۱۹)	مالیات
۵۵,۵۶۹,۶۵۷	۹۶,۵۵۵,۹۶۳	۱۲۸,۹۰۳,۵۵۸	۹۵,۹۸۷,۹۲۴	سود (زیان) خالص
۳۹%	۵۳%	۵۶%	۴۳%	حاشیه سود خالص (%)
۳,۶۳۲	۶,۳۱۱	۸,۴۲۵	۶,۲۷۴	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۳,۹۵۰	۷,۳۷۴	۹,۴۱۵	۷,۲۷۷	سود (زیان) عملیاتی هر سهم - ریال

تحلیل حساسیت ۱- کارشناسی ۱۴۰۱

دلار - ریال											سود هر سهم (ریال)
۴۶۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۷۰
۱۰,۵۸۷	۱۰,۲۱۲	۹,۸۳۷	۹,۴۶۳	۹,۰۸۷	۸,۷۱۲	۸,۳۳۷	۷,۹۶۲	۷,۵۸۷	۷,۲۱۲	۶,۸۳۰	۳۶۰
۱۰,۱۱۳	۹,۷۴۸	۹,۳۸۳	۹,۰۱۸	۸,۶۵۴	۸,۲۸۹	۷,۹۲۴	۷,۵۶۰	۷,۱۹۵	۶,۸۰۳	۶,۴۴۹	۳۵۰
۹,۶۳۸	۹,۲۸۴	۸,۹۲۹	۸,۵۷۵	۸,۲۲۰	۷,۸۶۶	۷,۵۱۲	۷,۱۵۷	۶,۸۰۳	۶,۰۶۷	۳۴۰	۳۴۰
۹,۱۶۳	۸,۸۱۹	۸,۴۷۵	۸,۱۳۱	۷,۷۸۷	۷,۴۴۳	۷,۰۹۹	۶,۷۵۵	۶,۴۱۱	۶,۰۶۷	۳۳۰	۳۳۰
۸,۶۸۹	۸,۳۵۵	۸,۰۲۱	۷,۶۸۸	۷,۳۵۴	۷,۰۲۰	۶,۶۸۶	۶,۳۵۳	۶,۰۱۹	۵,۶۸۵	۳۲۰	۳۲۰
۸,۲۱۴	۷,۸۹۱	۷,۵۶۷	۷,۲۴۴	۶,۹۲۱	۶,۵۹۷	۶,۲۷۴	۵,۹۵۰	۵,۶۲۷	۵,۳۰۳	۳۱۰	۳۱۰
۷,۷۷۰	۷,۴۳۷	۷,۱۱۳	۶,۸۰۰	۶,۴۸۷	۶,۱۷۴	۵,۸۶۱	۵,۵۴۸	۵,۲۳۵	۴,۹۲۲	۳۰۰	۳۰۰
۷,۲۶۵	۶,۹۶۲	۶,۶۵۹	۶,۳۵۷	۶,۰۵۴	۵,۷۵۱	۵,۴۴۸	۵,۱۴۶	۴,۸۴۳	۴,۵۴۰	۲۹۰	۲۹۰
۶,۷۹۰	۶,۴۹۸	۶,۲۰۶	۵,۹۱۳	۵,۶۲۱	۵,۳۲۸	۵,۰۳۶	۴,۷۴۳	۴,۴۵۱	۴,۱۵۸	۲۸۰	۲۸۰
۶,۳۱۶	۶,۰۳۴	۵,۷۵۲	۵,۴۵۹	۵,۱۸۷	۴,۹۰۵	۴,۶۲۳	۴,۳۴۱	۴,۰۵۹	۳,۷۷۷	۲۷۰	۲۷۰
۵,۸۴۱	۵,۵۶۹	۵,۲۹۸	۵,۰۲۶	۴,۷۵۷	۴,۴۸۲	۴,۲۱۰	۳,۹۳۸	۳,۶۶۷	۳,۳۹۵		

تحلیل حساسیت ۲- کارشناسی ۱۴۰۱

دلار - ریال											سود هر سهم (ریال)
۴۶۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۷۰
۱۰,۲۰۴	۹,۸۸۱	۹,۵۵۷	۹,۲۳۴	۸,۹۱۱	۸,۵۸۷	۸,۲۶۴	۷,۹۴۰	۷,۶۱۷	۷,۲۹۴	۷,۰۴۵	۷,۰۴۵
۹,۹۵۵	۹,۶۳۲	۹,۳۰۹	۸,۹۸۵	۸,۶۶۲	۸,۳۳۸	۸,۰۱۵	۷,۶۹۲	۷,۳۶۸	۷,۰۴۵	۶,۷۹۶	۶,۷۹۶
۹,۷۰۷	۹,۳۸۳	۹,۰۶۰	۸,۷۳۶	۸,۴۱۳	۸,۰۹۰	۷,۷۶۶	۷,۴۴۳	۷,۱۱۹	۶,۷۹۶	۶,۰۵۰	۶,۰۵۰
۹,۴۵۸	۹,۱۳۵	۸,۸۱۱	۸,۴۸۸	۸,۱۶۴	۷,۸۴۱	۷,۵۱۷	۷,۱۹۴	۶,۸۷۱	۶,۵۴۷		