اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توکا رنگ فولاد سپاهان	سرمایه ثبت شده: 70,000
نماد: شتوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442203	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	توکا رنگ فولاد سپاهان

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. مطابق يادداشت توضيحي شماره 2-19، طي دوره مورد گزارش بالغ بر 81 درصد از محصولات توليدي به شركت‌هاي فولاد مباركه اصفهان و صنايع هفت الماس به فروش رفته است.

5. حسابهاي پرداختني غيرتجاري شامل مبلغ 7.581 ميليون ريال ذخيره سنواتي تضمين فروش محصولات مي باشد كه با توجه به پرداخت هاي طبق روند از اين بابت، اظهارنظر نسبت به لزوم ذخيره مذكور منوط به ادعاهاي آتي خريداران است (يادداشت توضيحي 2-12).

- اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 4 و 5 تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

6. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است . " ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

اظهار نظر اين مؤسسه نسبت به صورت هاي مالي، در برگيرنده اظهار نظر نسبت به " ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود.

در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت هاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي با اهميت است. در صورتيكه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات " وجود دارد بايد اين موضوع را گزارش كند.

همان طور كه در بند 4بخش "تاكيد بر مطلب خاص" در بالا توضيح داده شده است اين مؤسسه نمي تواند نتيجه گيري كند كه " ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوع حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

ساير موارد

7. شركت مبلغ 97،306 ميليون ريال از تعهدات شركتهاي گروه را تضمين نموده است.

8. مفاد ماده 5 دستورالعمل اجراي افشاي اطلاعات و انضباطي شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبني بر پرداخت سود سهام اشخاص حقوقي ظرف مهلت قانوني رعايت نگرديده است.

05آبان1397

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آئين تراز آريا

شريک موسسه آئين تراز آريا	[Asghar Hemmasian Etefagh [Sign	800248	1397/08/27 11:29:23
مدير موسسه آئين تراز آريا	[Akbar Hashemian [Sign	811094	1397/08/27 11:32:19

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات

دارایی‌ها دارایی‌های جاری					بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام بدهی‌های جاری		
موجودی نقد	۱۸,۸۸۹	۱۵,۳۲۲	۲۳	پرداختنی‌های تجاری	۲,۱۱۷	۹۶۴	۱۲۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳,۴۱۰	۳,۴۱۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۹,۶۲۶	۳۱,۰۳۹	(۵)
دریافتنی‌های تجاری	۳۶,۳۰۵	۲۴,۷۲۴	۴۷	مالیات پرداختنی	۵,۸۵۳	۱,۴۳۲	۳۰۹
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳,۹۳۹	۴,۰۰۴	(۲)	سود سهام پرداختنی	۳۴,۵۴۴	۳۳,۲۶۰	۴۹
موجودی مواد و کالا	۹۶,۷۱۳	۷۹,۴۰۷	۲۲	تسهیلات مالی	۲۹,۸۰۶	۲۹,۱۵۴	۲
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۸,۹۱۸	۲۷,۵۲۴	(۳۱)	ذخایر	۰	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۷۸,۱۷۴	۱۵۴,۳۹۱	۱۵	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۱۰۱,۹۴۶	۸۵,۸۴۹	۱۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰		بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۵۳	۲,۲۵۳	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲,۶۶۴	۳,۳۴۴	(۲۰)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۶,۴۹۹	۴۰,۱۷۳	(۹)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۰۶۵	۴,۸۶۵	۲۵
سایر دارایی‌ها	۱,۴۶۹	۹۵۴	۵۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۰۶۵	۴,۸۶۵	۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۲,۸۸۵	۴۶,۷۲۴	(۸)	جمع بدهی‌ها	۱۰۸,۰۱۱	۹۰,۷۱۴	۱۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	
				سهام خزانه	۰	۰	
				اندوخته قانونی	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	
				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	
				سود (زیان) انباشته	۳۶,۰۴۸	۳۳,۴۰۱	۸
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱۳,۰۴۸	۱۱۰,۴۰۱	۲
جمع دارایی‌ها	۲۲۱,۰۵۹	۲۰۱,۱۱۵	۱۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲۱,۰۵۹	۲۰۱,۱۱۵	۱۰

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱۲۰,۹۰۶	۸۹,۲۳۵	۳۵	۱۹۷,۰۴۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۰,۵۱۰)	(۶۹,۹۴۲)	۲۹	(۱۵۶,۶۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۳۰,۳۹۶	۱۹,۲۹۳	۵۸	۴۰,۴۰۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۷۹۱)	(۴,۴۶۲)	۷	(۹,۳۰۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۷۲۸	۲۷۳	۸۹۹	۱,۶۰۴
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۸,۳۳۳	۱۵,۱۰۴	۸۸	۳۲,۶۹۶
هزینه‌های مالی	(۲,۷۹۰)	(۱,۵۳۳)	۸۲	(۳,۵۳۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵۳	۶۷۸	(۳۳)	۱,۱۴۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰		۱۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۹۹۶	۱۴,۲۴۹	۸۲	۳۰,۴۶۸
مالیات بر درآمد	(۵,۸۴۹)	(۶۱۱)	۸۵۷	(۱,۳۱۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۱۴۷	۱۳,۶۳۸	۴۸	۲۹,۱۴۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) خالص	۲۰,۱۴۷	۱۳,۶۳۸	۴۸	۲۹,۱۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۸۱	۱۸۵	۵۲	۳۹۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۷	۱۰	(۳۰)	۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۸۸	۱۹۵	۴۸	۴۱۶
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰		۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۲۰,۱۴۷	۱۳,۶۳۸	۴۸	۲۹,۱۴۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۳,۴۰۱	۳۲,۸۸۰	۲	۳۲,۸۸۰
تعدیلات سنواتی	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۳,۴۰۱	۳۲,۸۸۰	۲	۳۲,۸۸۰
سود سهام مصوب	(۱۷,۵۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	(۳۷)	(۲۸,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰		۰

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۵,۹۰۱	۴,۸۸۰	۲۲۶	۴,۸۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰		۰
سود قابل تخصیص	۳۶,۰۴۸	۱۸,۵۱۸	۹۵	۳۴,۰۲۹
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰		(۶۲۸)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۶,۰۴۸	۱۸,۵۱۸	۹۵	۳۳,۴۰۱
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۸۸	۱۹۵	۴۸	۴۱۶
سرمایه	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۳,۷۴۸	(۲۴,۳۶۵)	--	(۴,۳۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳,۷۴۸	(۲۴,۳۶۵)	--	(۴,۳۷۰)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	۰	۰		۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۲,۷۹۰)	(۱,۵۳۳)	۸۲	(۳,۵۳۱)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵۳	۶۷۸	(۳۳)	۱,۱۴۹
سود سهام پرداختی	(۶,۲۱۶)	(۱۶۰)	۳,۷۸۵	(۱۷,۲۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۸,۵۵۳)	(۱,۰۱۵)	۷۴۳	(۱۹,۶۱۹)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۳۸)	(۱,۱۳۱)	۲۷	(۱,۱۳۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰		۲۴۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۹۵)	(۵۹۴)	(۵۰)	(۳,۶۵۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۵۷)	(۱۷۲)	۲۲۴	(۳,۰۳۲)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰		۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		(۲,۲۵۳)

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		۲,۰۷۹
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۵۱۰)	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۵۲)	(۱,۲۷۶)	(۳۳)	(۶,۶۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۹۱۵	(۲۷,۷۷۷)	--	(۳۱,۷۳۵)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰		۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰		۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۱,۳۰۰	۳۰,۰۰۰	۴	۴۶,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۰,۶۴۸)	(۱۰,۹۳۰)	۱۸۰	(۲۷,۲۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۵۲	۱۹,۰۷۰	(۹۷)	۱۸,۷۳۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۵۶۷	(۸,۷۰۷)	--	(۱۳,۰۰۳)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۳۲۲	۲۸,۳۲۵	(۴۶)	۲۸,۳۲۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰		۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۸,۸۸۹	۱۹,۶۱۸	(۴)	۱۵,۳۲۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰		۰

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهاي تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلي:															
انواع رنگهاي صنعتي	کیلوگرم	سایر	۶۶۸,۴۹۳	۸۹,۲۳۵	۱,۴۱۲,۴۵۷	۱۳۹,۵۰۳.۰۱	۱۹۷,۰۴۲	(۱۵۶,۶۴۱)	۴۰,۴۰۱	۷۱۷,۹۶۳	۱۶۸,۴۰۱.۴۴	۱۲۰,۹۰۶	(۹۰,۵۱۰)	۳۰,۳۹۶	۸۲۷,۰۰۰
جمع فروش داخلي			۶۶۸,۴۹۳	۸۹,۲۳۵	۱,۴۱۲,۴۵۷		۱۹۷,۰۴۲	(۱۵۶,۶۴۱)	۴۰,۴۰۱	۷۱۷,۹۶۳		۱۲۰,۹۰۶	(۹۰,۵۱۰)	۳۰,۳۹۶	۸۲۷,۰۰۰
فروش صادراتي:															
جمع فروش صادراتي:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:															
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۶۶۸,۴۹۳	۸۹,۲۳۵	۱,۴۱۲,۴۵۷		۱۹۷,۰۴۲	(۱۵۶,۶۴۱)	۴۰,۴۰۱	۷۱۷,۹۶۳		۱۲۰,۹۰۶	(۹۰,۵۱۰)	۳۰,۳۹۶	۸۲۷,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۸۵,۸۴۵	۱۵۶,۹۲۷	۱۵۰,۱۸۴	۱۸۴,۳۷۸	۱۹۷,۰۴۳	۱۲۰,۹۰۶	۲۳۹,۸۳۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۱۴۲,۳۳۶)	(۱۲۵,۲۰۵)	(۱۲۱,۱۳۶)	(۱۴۵,۵۷۵)	(۱۵۶,۶۴۱)	(۹۰,۵۱۰)	(۱۷۶,۴۳۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

باتوجه به اهداف کلان شرکت و مطابق با استراتژی پیش بینی می گردد تولیدات شرکت تاپایان سال ۱۳۹۷به میزان ۱.۵۰۰.۰۰کیلوگرم محقق گردد.و همچنین با توجه به نوسانات نرخ ارز پیش بینی می گردد فروش شرکت تا پایان سال به مبلغ ۳۶۰.۰۰۰ میلیون ریال محقق گردد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۱۰۶,۹۶۴	۶۵,۷۲۰
دستمزدمستقيم توليد	۴,۴۶۲	۲,۹۴۲
سربارتوليد	۴۱,۸۸۸	۱۹,۹۵۳
جمع	۱۵۳,۳۱۴	۸۸,۶۱۵
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۱۵۳,۳۱۴	۸۸,۶۱۵
موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۵۳,۳۱۴	۸۸,۶۱۵
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۲۲,۴۵۲	۱۹,۱۵۹
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۱۹,۱۵۹)	(۱۷,۲۶۴)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۵۶,۶۰۷	۹۰,۵۱۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۳۴	۰
جمع بهاي تمام شده	۱۵۶,۶۴۱	۹۰,۵۱۰

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱														
		موجودي اول دوره			توليد			تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال
انواع رنگهاي صنعتي	كيلوگرم	۱۷۶,۲۷۸	۱۰۸,۶۸۶.۲۸	۱۹,۱۵۹	۶۸۸,۸۹۰	۱۲۸,۶۳۴.۴۷	۸۸,۶۱۵	(۱۱)	۰	۰	۷۲۱,۰۰۶	۱۲۵,۵۳۲.۹۴	۹۰,۵۱۰	۱۴۴,۱۵۱	۱۱۹,۷۶۳.۳	۱۷,۲۶۴

جمع کل			۱۹,۱۵۹			۸۸,۶۱۵			۰			۹۰,۵۱۰			۱۷,۲۶۴

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال
مواد اوليه داخلي:													
مواد اوليه	کيلوگرم	۱۵۱	۹۰,۷۵۴.۹۷	۱۳,۷۰۴	۳۴۵	۷۱,۷۲۴.۶۴	۲۴,۷۴۵	۲۷۷	۰	۱۹,۷۱۶	۲۱۹	۸۵,۵۳۸.۸۱	۱۸,۷۳۳
جمع مواد اوليه داخلي:		۱۵۱	۹۰,۷۵۴.۹۷	۱۳,۷۰۴	۳۴۵	۷۱,۷۲۴.۶۴	۲۴,۷۴۵	۲۷۷	۰	۱۹,۷۱۶	۲۱۹	۸۵,۵۳۸.۸۱	۱۸,۷۳۳
مواد اوليه وارداتي:													
مواد اوليه	کيلوگرم	۴۰۳	۱۱۰,۰۰۰	۴۴,۳۳۰	۵۰۹	۱۱۸,۱۲۷.۷	۶۰,۱۲۷	۴۱۶	۰	۴۶,۰۰۴	۴۹۶	۱۱۷,۸۴۸.۷۹	۵۸,۴۵۳
جمع مواد اوليه وارداتي:		۴۰۳	۱۱۰,۰۰۰	۴۴,۳۳۰	۵۰۹	۱۱۸,۱۲۷.۷	۶۰,۱۲۷	۴۱۶	۰	۴۶,۰۰۴	۴۹۶	۱۱۷,۸۴۸.۷۹	۵۸,۴۵۳
جمع کل				۵۸,۰۳۴			۸۴,۸۷۲			۶۵,۷۲۰			۷۷,۱۸۶

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار				هزينه هاي اداري، عمومي و فروش	
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزينه حقوق و دستمزد	۱۱,۲۰۱	۷,۱۸۸	۸,۲۰۰	۶,۱۶۹	۳,۴۰۳	۴,۴۹۲
هزينه استهلاک	۶,۸۸۶	۴,۶۳۵	۵,۵۰۰	۱۴۴	۵۶	۶۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۱۲	۳۳۴	۶۰۰	۶۴	۲۵	۵۰
هزينه مواد مصرفي	۷,۹۶۹	۴,۶۲۰	۶,۵۰۰	۰	۰	۰
هزينه تبليغات	۱۵۹	۴۱	۱۰۰	۲۱	۶۴	۷۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۱,۲۲۱	۳,۱۳۵	۵,۳۵۳	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۱۳,۸۴۰	۰	۰	۲,۹۱۱	۱,۲۴۳	۲,۵۱۵
جمع	۴۱,۸۸۸	۱۹,۹۵۳	۲۶,۲۵۳	۹,۳۰۹	۴,۷۹۱	۷,۱۸۷

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش	دوره ۶ ماهه منتهي به	با توجه به افزایش نرخ ارز و مذاکرات با مشتریان و هم چنین نتایج اعلام شده مناقصه تامین رنگ کویل کوتینگ شرکت محترم فولاد مبارکه پیش بینی می گردد متوسط نرخ فروش محصولات این شرکت در

محصولات نرخ خرید مواد اولیه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شش ماهه دوم به حداقل مبلغ ۲۷۰.۰۰۰ ریال قابل دستیابی باشد. با توجه به افزایش نرخ ارز متوسط نرخ خرید مواد اولیه ۱۵۰.۰۰۰ ریال پیش بینی می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باتوجه به تجزیه و تحلیل ریسک شرکت عواملی که در بهای تمام شده تاثیرگذار می باشد شامل ریسک نوسانات نرخ ارز ، ریسک قیمت نهاده های تولید ،ریسک تحریم های ناعادلانه آمریکا و... می باشد.که به پیوست در فایل گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۳۷	۳۶	۳۹
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۱	۱۱	۱۱

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۷,۴۷۶	۱,۰۲۵	۳۹,۶۶۰	۲,۱۴۷
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۲۲,۹۸۳	۱,۱۶۲
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۷۹۹	۴۰

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به روند گذشته هزینه های عمومی ،اداری،تشکیلاتی شرکت معمولا عددی بین ۳ الی ۵ درصد فروش می باشد که پیش بینی می گردد تا پایان سال ۹۷ این روند کماکان مشابه گذشته باشد.

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيکي طرح در تاريخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فيزيکي طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيکي برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پیگیری اخذ تائیدیه سهامداران عمده محترم شرکت در خصوص طرح افزایش سرمایه از مبلغ ۷۰.۰۰۰ میلیون ریال به ۱۵۰.۰۰۰ میلیون ریال جهت تکمیل زنجیره تولید و توسعه واحد رزین سازی و همچنین تدوین برنامه مدون جهت کاهش بهای تمام شده رنگ به واسطه آن، که در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
سایر شرکت هاي خارج از	۱۵	۲,۲۵۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۲,۲۵۰	۰	در پایان سال مالی گذشته ۱۵ درصد از سهام شرکت توکا پارسیان پیشرو با سرمایه ثبتی ۱۵ میلیارد ریال به مبلغ ۲.۲۵۰ میلیون ریال سرمایه گذاری گردیده است که باتوجه به شرایط حاکم بر این صنعت مستلزم زمان جهت رسیدن به اهداف آن می باشد.

بورس								

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

در پایان سال مالی گذشته ۱۵ درصد از سهام شرکت توکا پارسیان پیشرو با سرمایه ثبتی ۱۵ میلیارد ریال به مبلغ ۲.۲۵۰ میلیون ریال سرمایه گذاری گردیده است که باتوجه به شرایط حاکم بر این صنعت مستلزم زمان جهت رسیدن به اهداف آن می باشد.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۱,۶۰۴	۲,۷۲۸
جمع	۱,۶۰۴	۲,۷۲۸

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالي	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي						
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتي از بانکها	۱۸	۸,۳۵۷	۸,۳۵۷		۰	۰	۸,۳۵۷	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۲۱,۴۴۹		۰	۰	۲۱,۴۴۹	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۲۰,۷۹۷							۲,۷۹۰	
جمع		۲۹,۱۵۴	۲۹,۸۰۶			۰	۲۹,۸۰۶	۰	۲,۷۹۰	
								انتقال به دارایي	۰	
								هزینه مالي دوره	۲,۷۹۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیرو مذاکرات صورت گرفته با مشتریان مربوطه اخذ پیش دریافت و همچنین استفاده از تسهیلات بانکی همواره مد نظر این شرکت جهت تامین منابع مالی بوده است

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به اخذ تسهیلات جهت خرید مواد اولیه پیش بینی می گردد تا پایان سال هزینه های مالی شرکت بالغ بر ۸.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود حاصل از سپرده هاي کوتاه مدت	۱,۱۴۸	۴۵۳
جمع	۱,۱۴۸	۴۵۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر	۱۵۵	۰
جمع	۱۵۵	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۳۳,۴۰۱	۱۴,۵۶۰	۲۹,۱۴۹	۱۷,۵۰۰	۳۰ الی ۵۰ %

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نظر به حضور این شرکت در مناقصه تامین رنگ واحد ورق رنگی شرکت معظم فولاد مبارکه اصفهان به میزان تقریبی۳۰۰۰ تن مورخ ۹۷/۰۶/۳۱ و با توجه به نتایج رسمی اعلام شده مورخ۹۷/۰۸/۲۶ این شرکت موفق به اخذ ۴۱ درصد از سهم بازار (۱۲۶۹تن)گردید.

سایر توضیحات با اهمیت
مطابق گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»