اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: قاسم ایران	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: قاسم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 472101	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	قاسم ایران

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت قاسم ايران (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي مياندوره اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- سازمانهاي امور مالياتي و تأمين اجتماعي حسب مورد براساس برگ هاي تشخيص و مطالبه صادره، ماليات عملكرد سال 1395، ارزش افزوده 6 ماهه دوم سال 1387 و سال 1395 و حق بيمه سنوات 1387 لغايت 1391 را به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-1-30 و 3-1-30 تعيين و به شركت ابلاغ نموده كه مورد پذيرش شركت واقع نشده و به آن اعتراض گرديده و منجر به صدور رأي رسيدگي مجدد شده است. در اين ارتباط مديريت شركت معتقد است بدهي عمده اي از بابت موارد فوق براي شركت برآورد نمي گردد.نتيجه گيري اين مؤسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

5. 5- مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيات مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهار نظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي ، در برگيرنده اظهار نظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ گونه اطمينااني اظهار نمي شود.
در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريفهاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در"ساير اطلاعات" وجود دارد، اين موضوع ميبايست گزارش گردد.در اين خصوص، نكته قابل گزارشي وجود نداشته است.

ساير موارد

6. 6- هر چند اقدامات صورت پذيرفته طي دوره مالي از جمله افزايش مارژين برخي قراردادها، تسويه بخش قابل ملاحظه اي از مطالبات و بدهي ها و به تبع آن كاهش هزينه هاي مالي منجر به بهبود وضعيت و نسبتهاي مالي گرديده، ليكن همچنان نتايج عملكرد شركت بدون احتساب درآمدهاي غيرعملياتي، از وضعيت مناسبي برخوردار نمي باشد. در اين ارتباط اخذ تصميمات مناسب به منظور برون رفت از وضعيت فعلي لازم است.
7. 7- طي دوره مالي مورد گزارش، اين مؤسسه در بررسي رعايت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعملهاي انضباطي صادره در قالب چک ليستهاي ابلاغي توسط سازمان مزبور، به مورد قابل توجهي برخورد ننموده است.

15آبان1397

موسسه حسابرسي آزمون پرداز ايران مشهود	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	[Nima Jenab [Sign		1397/08/23 17:15:42
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign		1397/08/23 17:20:24
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1397/08/23 17:22:58

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۵۱,۱۹۷	۲۹۰,۰۲۶	۵۶	پرداختنی‌های تجاری	۴,۲۸۲,۹۰۸	۶,۹۵۳,۲۷۱	(۳۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۶۲	۶۲	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۵۱,۱۳۸	۱۴۸,۶۸۳	۶۹
دریافتنی‌های تجاری	۳,۱۹۰,۷۲۴	۶,۰۱۸,۵۰۷	(۴۷)	مالیات پرداختنی	۰	۱,۴۹۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۹۳,۵۹۶	۱۶۱,۱۸۸	۲۰	سود سهام پرداختنی	۱۵,۰۰۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۱,۰۸۳,۷۸۳	۱,۹۱۱,۵۱۴	(۴۳)	تسهیلات مالی	۶۷۸,۷۳۸	۱,۶۶۲,۹۳۳	(۵۹)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴,۵۵۴	۱۰,۷۶۸	(۵۸)	ذخایر	۰	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		پیش‌دریافت‌های جاری	۲۱,۷۷۸	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۴,۹۲۳,۹۱۶	۸,۳۹۲,۰۶۵	(۴۱)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۵,۲۴۹,۵۶۲	۸,۷۶۶,۳۷۷	(۴۰)
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۱,۷۰۱	۱۷,۴۰۹	۲۵	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۸,۳۲۱	۵۸,۸۸۸	۱۶	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵,۱۲۳	۴,۸۹۱	۵	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۶۵,۶۵۱	۱,۱۲۵,۲۸۰	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۱,۴۱۰	۱۲۱,۵۴۹	۱۶
سایر دارایی‌ها	۳۶,۸۲۱	۱۹,۵۹۴	۸۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴۱,۴۱۰	۱۲۱,۵۴۹	۱۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۹۷,۶۱۶	۱,۲۲۶,۰۶۲	(۲)	جمع بدهی‌ها	۵,۳۹۰,۹۷۲	۸,۸۸۷,۹۲۶	(۳۹)

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	
				سهام خزانه	۰	۰	
				اندوخته قانونی	۳۱,۶۰۱	۳۱,۶۰۱	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	۹۸,۹۵۹	۹۸,۶۰۰	۰
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷۳۰,۵۶۰	۷۳۰,۲۰۱	۰
جمع دارایی‌ها	۶,۱۲۱,۵۳۲	۹,۶۱۸,۱۲۷	(۳۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۱۲۱,۵۳۲	۹,۶۱۸,۱۲۷	(۳۶)

صورت سود و زیان

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
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۶,۹۳۹,۷۴۰	۷,۱۷۱,۰۳۱	(۳)	۱۶,۱۷۵,۳۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۱۹۴,۸۲۴)	(۶,۴۹۶,۰۵۸)	(۵)	(۱۴,۶۷۶,۳۲۶)
سود (زیان) ناخالص	۷۴۴,۹۱۶	۶۷۴,۹۷۳	۱۰	۱,۴۹۹,۰۴۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۵۲,۷۳۵)	(۶۱۳,۴۵۹)	۶	(۱,۲۰۱,۷۵۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۶,۶۱۷	۲,۲۷۹	۱۹۰	۱۱,۶۳۲
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۹,۴۴۳)	(۷,۷۷۴)	۲۱	(۱۸,۶۱۳)
سود (زیان) عملیاتی	۸۹,۳۵۵	۵۶,۰۱۹	۶۰	۲۹۰,۳۰۹
هزینه‌های مالی	(۱۱۲,۳۴۲)	(۱۷۶,۰۱۸)	(۳۶)	(۳۵۷,۱۹۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۹,۳۳۶	۱۴,۶۴۱	۳۲	۳۸,۷۷۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۹,۰۱۰	۴۲۹	۴,۳۳۱	۴۵,۷۷۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۳۵۹	(۱۰۴,۹۲۹)	--	۱۷,۶۶۶

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
مالیات بر درآمد	۰	۰		۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵,۳۵۹	(۱۰۴,۹۲۹)	--	۱۷,۶۶۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) خالص	۱۵,۳۵۹	(۱۰۴,۹۲۹)	--	۱۷,۶۶۶
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۱۱۴	۷۱	۶۱	۳۶۹
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۸۸)	(۲۴۶)	(۶۴)	(۳۴۰)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۶	(۱۷۵)	--	۲۹
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	۱۵,۳۵۹	(۱۰۴,۹۲۹)	--	۱۷,۶۶۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰۰,۰۹۰	۱۳۱,۱۳۳	(۲۴)	۱۳۱,۱۳۳
تعدیلات سنواتی	(۱,۴۹۰)	(۱۰,۴۱۹)	(۸۶)	(۳۳,۱۱۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۹۸,۶۰۰	۱۲۰,۷۱۴	(۱۸)	۹۸,۰۱۸
سود سهام مصوب	(۱۵,۰۰۰)	(۱۶,۲۰۰)	(۷)	(۱۶,۲۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸۳,۶۰۰	۱۰۴,۵۱۴	(۲۰)	۸۱,۸۱۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰		۰
سود قابل تخصیص	۹۸,۹۵۹	(۴۱۵)	--	۹۹,۴۸۴
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰		(۸۸۴)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹۸,۹۵۹	(۴۱۵)	--	۹۸,۶۰۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۶	(۱۷۵)	--	۲۹
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

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	۱,۲۳۱,۷۸۱	۴۸,۴۶۶	۲,۴۴۲	۹۴۰,۰۷۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰		۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۲۳۱,۷۸۱	۴۸,۴۶۶	۲,۴۴۲	۹۴۰,۰۷۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	۰	۲,۹۱۲	--	۹,۳۶۳
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۱۲,۳۴۲)	(۱۷۶,۰۱۸)	(۳۶)	(۳۶۴,۴۲۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۳۶۴	۷,۵۱۰	۱۱۸	۱۲,۰۷۷
سود سهام پرداختی	۰	۰		(۱۶,۲۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹۵,۹۷۸)	(۱۶۵,۵۹۶)	(۴۲)	(۳۵۹,۱۸۳)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۹۰)	(۶,۳۰۲)	(۷۶)	(۵,۷۶۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۸۸۵	۱۵۷	۱۱,۲۹۲	۱۳,۴۶۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۵۸۴)	(۹,۶۷۵)	(۸۴)	(۱۶,۷۴۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۳۱)	(۴۵۹)	(۵۰)	(۵۳۱)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		۱۹,۵۳۷
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰		۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۹,۴۳۲)	(۲,۰۹۱)	۳۵۱	(۴۶۶,۹۵۵)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰		۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰

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
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۶,۶۳۸	(۱۲,۰۶۸)	--	(۴۵۱,۲۱۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۱۴۰,۹۵۱	(۱۳۵,۵۰۰)	--	۱۲۳,۹۱۶
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	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۹۱۹	(۶۹)	۳,۲۱۴,۹۲۱
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۴۳۴,۱۹۵)	(۱,۵۴۰,۵۳۵)	(۷)	(۳,۳۸۱,۵۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹۸۴,۱۹۵)	(۱۰۹,۶۱۶)	۷۹۸	(۱۶۶,۶۲۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۵۶,۷۵۶	(۲۴۵,۱۱۶)	--	(۴۲,۷۰۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۹۰,۰۲۶	۳۳۲,۲۱۷	(۱۳)	۳۳۲,۲۱۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۴۱۵	۱	۴۴۱,۴۰۰	۵۱۳
موجودی نقد در پایان دوره	۴۵۱,۱۹۷	۸۷,۱۰۲	۴۱۸	۲۹۰,۰۲۶
مبادلات غیرنقدی	۵۷,۸۶۰	۸۳,۸۷۷	(۳۱)	۸۳,۸۷۷

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

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.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قراداد	مبلغ کل قرارداد	مباني نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد بهاي تمام شده دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
توزيع و پخش		۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	درآمد عملياتي حاصل از فروش كالا در زمان تحويل كالا به مشتري شناسايي مي شود.	۱۶,۱۷۵,۳۷۰	(۱۴,۶۷۶,۳۲۶)	۱,۴۹۹,۰۴۴	۶,۹۳۹,۷۴۰	(۶,۱۹۴,۸۲۴)	۷۴۴,۹۱۵	۶,۹۳۹,۷۴۰	(۶,۱۹۴,۸۲۴)	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۱۰,۰۵۶,۵۷۵)	نرخ هاي خريد و فروش تابع ضوابط مراجع ذيربط است
		۱۳۹۷/۰۷/۲۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۶	۱۳۹۷/۰۷/۲۶	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع							۱۶,۱۷۵,۳۷۰	(۱۴,۶۷۶,۳۲۶)	۱,۴۹۹,۰۴۴	۶,۹۳۹,۷۴۰	(۶,۱۹۴,۸۲۴)	۷۴۴,۹۱۵	۶,۹۳۹,۷۴۰	(۶,۱۹۴,۸۲۴)	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۱۰,۰۵۶,۵۷۵)	

بهاي تمام شده

مبالغ به ميليون ريال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۰	۰
دستمزدمستقيم توليد	۰	۰
سربارتوليد	۰	۰
جمع	۰	۰
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
انتقال به حساب داراييهاي ثابت	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۰	۰
خالص افزايش (كاهش)موجودي كالاي درجريان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۱۴,۶۷۶,۳۲۶	۶,۱۹۴,۸۲۴
جمع بهاي تمام شده	۱۴,۶۷۶,۳۲۶	۶,۱۹۴,۸۲۴

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاى تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	روند افزايشي متناسب با رشد ميزان فروش

وضعيت كاركنان

تاريخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۱,۰۲۰	۹۷۸	۸۹۳
تعداد پرسنل غيرعملياتي شركت	۶۷۲	۵۷۳	۵۳۲

توضيحات وضعيت كاركنان

«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.

هزينه های سربار و هزينه های عمومی و اداری شركت

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	۰	۰	۰	۹۲۰,۹۰۴	۵۱۷,۹۵۷	۵۰۸,۶۴۰
هزينه استهلاک	۰	۰	۰	۸۶,۱۷۱	۴۴,۱۲۹	۵۰,۶۵۹
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱۹,۳۳۴	۹,۴۷۴	۱۰,۸۸۴
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۰	۰	۱۲,۰۴۹	۳,۳۵۷	۱۴,۶۴۳
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۳,۰۸۶	۷۶۰	۱,۰۰۷
حق العمل و كميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشكوک الوصول	۰	۰	۰	۱,۷۰۲	۰	۱,۸۰۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۷۰,۸۲۱	۳۲,۳۵۳	۴۴,۹۸۸
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۸۷,۶۸۷	۴۴,۷۰۵	۵۹,۲۱۵
	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۱,۲۰۱,۷۵۴	۶۵۲,۷۳۵	۶۹۱,۸۳۶

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزايش حجم فعاليت شركت و افزايش حقوق و دستمزد سالانه طبق مصوبه شورای عالی كار تغييرات هزينه های عمومی ، اداری تشكيلاتی و خالص هزينه های عملياتی رو به افزايش متناسب با عملكرد فروش بوده است .

وضعيت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهاى ارزى پايان دوره	دلار	۲۵,۲۱۰.۰۲	۱,۲۲۸,۹۸۸,۴۷۵	۴۰,۱۳۰.۰۲	۵,۵۳۴,۰۱۰,۰۱۸
داراييهاى ارزى پايان دوره	يورو	۱۰,۳۷۰	۶۰۷,۴۷۴,۶۰۰	۹,۶۱۰	۸۷۶,۲۰۱,۳۶۱
داراييهاى ارزى پايان دوره	درهم	۶,۷۳۰	۹۰,۸۵۵,۰۰۰	۶,۷۳۰	۱۶۲,۹۴۰,۰۳۰
داراييهاى ارزى پايان دوره	بات تايلند	۵,۳۵۸	۹,۰۰۱,۴۴۰	۵,۳۵۸	۲۴,۰۰۳,۸۴۰
		۰	۰	۰	۰

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعديلات انبار	۲,۲۸۲	۴۵۶
ساير	۹,۳۵۰	۶,۱۶۱
جمع	۱۱,۶۳۲	۶,۶۱۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ضايعات	۱۸,۶۱۳	۹,۴۴۳
جمع	۱۸,۶۱۳	۹,۴۴۳

جزئيات منابع تامين مالى شركت در پايان دوره

مبالغ به ميليون ريال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۱,۶۶۲,۹۳۳	۳۰۳,۷۳۸		۰	۰	۳۰۳,۷۳۸	۰	۶۹,۵۵۷	
تسهيلات دريافتى از بانكها	۱۸	۰	۳۷۵,۰۰۰		۰	۰	۲۲۴,۹۷۶	۱۵۰,۰۲۴	۷,۵۱۲	
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۳۵,۲۷۳	

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سايرتوضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
جمع		۱,۶۶۲,۹۳۳	۶۷۸,۷۳۸			۰	۵۲۸,۷۱۴	۱۵۰,۰۲۴	۱۱۲,۳۴۲	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۱۱۲,۳۴۲	

برآورد شركت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شركت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باتوجه به دريافت مطالبات از مراكز دولتي به صورت اوراق مرابحه و اسناد خزانه اسلامي و واگذاري بخش عمده آن به تامين كنندگان كالا در قبال مطالبات آنها شركت براي سال مالي منتهي به اسفند ۹۷در نظر دارد حتي المقدور از تسهيلات جديدي استفاده ننمايد.
«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.	

تشريح برنامه های شركت جهت تكميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	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 تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
					۰					۱۳۹۷/۰۷/۲۶		

وضعيت شركتهای سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
صنايع غذايي مينو شرق	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰.۲	۱۸,۷۹۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳,۲۴۵	۱۰.۶۲	۲۰,۷۵۰	۲,۱۲۴	
	۱۳۹۷/۰۷/۲۶			۱۳۹۷/۰۷/۲۶					

ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی - درآمد سرمايه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشي از سپرده گذاريهاي بانكي	۱۲,۰۷۷	۷,۹۶۶
درآمد سود تضمين شده اوراق مشاركت مرابحه	۱۲,۲۱۶	۸,۶۷۸
سود سهام	۲,۹۳۲	۲,۶۹۳
سود (زيان) ناشي از فروش سرمايه گذاريها	۱۱,۵۴۹	
جمع	۳۸,۷۷۴	۱۹,۳۳۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشي از تسعير نرخ ارز	۵۱۳	۴,۴۱۵
سود ناشي از فروش داراييهاي ثابت مشهود	۳۲,۹۹۴	۱۴,۱۰۰
ساير سود درآمدهاي غير عملياتي	۱۲,۲۶۶	۴۹۵
جمع	۴۵,۷۷۳	۱۹,۰۱۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۹۸,۶۰۰	۱۰درصد	۱۷,۶۶۶	۱۵,۰۰۰	۱۰درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱- بهینه سازی سبد کالا . ۲- برند سازی و تامین کالای مالکیتی متکی به تولید داخل . ۳- اجرای استراتژی توسعه فعالیت . ۴- بکارگیری شیوه های جدید فروش متناسب با توسعه فعالیت شرکت با تقسیم بندی سبد کالا، لاین بندی و ... ۵- سیاست گذاری برای متناسب سازی و کنترل استراتژیک هزینه ها . ۶- پیگیری مستمر و مداوم و موثر در خصوص دریافت مطالبات . ۷- فروش هوشمند و مطمئن با شعار (اول وصول بعداً فروش)

سایر توضیحات با اهمیت

۱-هرگونه تغيير در قوانين مالياتي بويژه ماليات بر ارزش افزوده اثرات غير قابل پيش بيني را بر درآمد و هزينه شرکت خواهد داشت. ۲-با توجه به بهينه سازي سبد کالا بويژه در بخش کالاهاي مورد نياز خانوار و جذب تامين کنندگان جديد در اين خصوص روند رو به افزايش قابل توجه اي در بخش درآمد تصور ميگردد . ۳- بازنگري قراردادها با تامين کنندگان قبلي و تغييرات در روابط مالي با آنها پيش بيني ميگردد که درآمد شرکت با افزايش از اين محل همراه باشد . ۴- شرکت در اواخر سه ماهه ابتداي سال اقدام به انعقاد قرارداد با اهميتي با مجتمع کارخانجات روغن نباتي کشت و صنعت شمال (سهامي عام) با موضوع فروش روغن خوراکي مصارف خانوار در احجام مختلف نمود ، که تا نهايي شدن مراحل تشريفات قرارداد ورود اقلام مذکور در ابتداي تيرماه ۱۳۹۷ به انبارهاي اين شرکت صورت پذيرفت و همزمان در سبد محصولات توزيعي قرار گرفت . ۵- فروش دارايي ثابت (ملك مهرشهر) پس از تشريفات قانوني مورد توافق و معامله گرديد که جزئيات مبايعه نامه و اسناد و مدارك مورد نياز از طريق سامانه کدال افشاء گرديد . ۶- دريافت و واگذاري اوراق خزانه اسلامي که نقش بسزايي در تامين نقدينگي و سرمايه در گردش مورد نياز ايفا مينمايد پس از توافقات صورت گرفته با وزارت بهداشت و درمان در قبال مطالبات معوق شده مراکز و بيمارستانهاي دولتي دريافت و به شرکتهاي تامين کننده واگذار گرديد . نحوه فرايند اين واگذاري به تفصيل در سامانه کدال افشاء گرديده است. ۷-در پايان دوره يورو به نرخ ارز نيما (نرخ فروش در بازار ثانويه)و دلار به نرخ ارز سنا تسعير شده است. ۸- سود اوراق مشارکت مربوط به اوراق مرابحه ۴ ساله و قابل تمديد و ۱۶ درصد ساليانه که هر شش ماه (اردیبهشت و آبان ماه هرسال)پرداخت و توسط بانک رفاه کارگران تضمين شده است.

«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.»