

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شیشه و گاز

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1- صورتهای مالی شرکت شیشه و گاز (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرس

3. 3- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را ، گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخا واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4. 4- به نظر این موسسه ، صورتهای یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت شیشه و گاز (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، ط استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: کگاز
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

5. همانطوریکه در یادداشت 1-2-14 توضیحي صورتهای مالی افشاء شده ، بخشي از مانده پایان دوره سرفصل تسهیلات مالی مربوط به مابه التفاوت تسعیر نرخ ارز تسهیلات مالی دریافتی در سنوات گذشته از بانک صنعت و معدن جهت خ ماشین آلات می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش ، به دلیل نامشخص بودن نحوه تسویه بدهیهای ارزی در ارتباط با قانون حمایت از تولید داخلی و بخشنامه های بانک مرکزی ، توافق نهایی با بانک مزبور در خصوص تعیین نرخ ارز مبنای تسو تسهیلات صورت نگرفته است. لذا تعدیلات مورد نیاز احتمالی از بابت نرخ تسعیر ارز تسهیلات مذکور منوط به تعیین تکلیف موضوع می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6-مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است . " سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند . در این خصوص ، نکته قابل گزارشی وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: گگاز
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

7. 7- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

7-1- مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت یکسان حقوق سهامداران مبنی بر پرداخت مبالغ حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران .

7. 2- اقدامات هیئت مدیره در خصوص تکالیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 1396/03/27 درخصوص لزوم رفع موارد مندرج دربرندهای 12 الی 17 این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی نرسیده است:

الف – استقرار سیستم کنترلهای داخلی مناسب در خصوص وجوه ارزی و ریالی و اسناد دریافتی نزد صندوق شرکت از جمله عدم واگذاری چکهای مشتریان به اشخاص ثالث ، نظارت بر عملکرد صندوق و اخذ تضامین کافی از صندوق شرکت.

ب – فروش بلورهای موجود در انبار شرکت با حفظ حاشیه سود مناسب(توضیح اینکه فروش محصولات بلور در سال جاری منجر به زیان شده است).

ج – فروش دارائیهایی راكد و مازاد شرکت شامل سرقفلی مغازه شوش و املاک اهواز.

د- رعایت کامل مفاد قوانین تأمین اجتماعی و مالیاتهای مستقیم بابت کسر و پرداخت حق بیمه و مالیات حقوق پرسنل و پیمانکاران.

8. 8-معاملات مندرج در یادداشت 1-31 توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی ق

گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر تصویب معاملات توسط هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است . همچنین معاملات مذکور براساس روابط خاص قیامین با شرکتهای همگروه انجام شده

.

9. 9- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به

رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

10. 10- نتایج فعالیتهای عملیاتی شرکت به شرح صورت سود و زیان طی دو سال اخیر زیان ده بوده که عمدتاً ناشی افزایش قابل توجه ضایعات برخی از محصولات کم کیفیت (به شرح یادداشت 22 توضیحی صورتهای مالی) و افزایش هزینه

توزیع و فروش کالاهای صادراتی می باشد. همچنین به شرح یادداشت 6-19 توضیحی صورتهای مالی سود ناویژه فروش محصولات صادراتی(بدلیل شرایط رقابتی بازار) کمتر از سود ناویژه محصولات داخلی بوده و در اثر تاخیر در پرداخت

اقساط تسهیلات ، شرکت متحمل مبلغ 20 میلیارد ریال جریمه تاخیر شده است . ضمن اینکه راندمان تولید محصولات تاکنون به شرایط پایدار نرسیده و در برخی از مواقع کاهش قابل توجهی داشته است . اضافه می نماید پروژه در جریان تکمیل

توسعه کارخانه شمس آباد نسبت به پیش بینی ها با تاخیر عمده همراه بوده است. برنامه ریزی مناسب به منظور استفاده بهینه از دارائیهها و دستیابی به سودآوری مطلوب، توصیه می شود .

11. 11- بشرح صورت سود و زیان ، سود پایه هر سهم سال جاری شرکت، تماماً مربوط به درآمد غیرعملیاتی فروش زمین می باشد . همچنین بشرح یادداشت 5-19 توضیحی صورتهای مالی بیش از 50 درصد فروش محصولات شرکت در

مالی مورد رسیدگی به شرکتهای همگروه انجام شده است . ضمناً اسامی صاحبان امضای مجاز بانکی کلیه بانکهای شرکت با توجه به آخرین تغییرات اعضای هیات مدیره اصلاح نشده است و مبلغ 1489 میلیون ریال از مطالبات نیز بدون اخذ

مجوز از هیات مدیره از حسابها حذف شده است .

12. 12- سرفصل های دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها یادداشت های 4 و 6 توضیحی صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 103ر115 میلیون ریال مطالبات و پیش پرداخت های راكد و سنواتی و اسناد سررسید گذشته و واخواستی ا

شامل مبلغ 380ر17 میلیون ریال طلب سنواتی از شرکت یک و یک (می باشد که از این بابت مبلغ 062ر95 میلیون ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده (ذخیره سال جاری مبلغ 297ر20 میلیون ریال) که پیگیری های انجام شده بابت وصول آنها در

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ک گاز
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

جریان می باشد. ضمناً دوره وصول مطالبات از مشتریان اصلی (و مشتریان خارجی) شرکت افزایش یافته است .

13. 13- مفاد بند د ماده 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر افشای فوری تغییرات با اهمیت در پیش بینی عملکرد یا برنامه های آتی به همراه دلایل مربوطه رعایت نشده است.

14. 14- مفاد تبصره 3 ماده 5 و ماده 9 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به ترتیب در خصوص پرداخت سود سنوات گذشته و ارائه دلایل با اهمیت تفاوت در پیش بینی عملکرد و واقعی و برنامه آتی شر

برای رفع موانع سودآور شدن شرکت، در مواعد مقرر رعایت نگردیده است.

15. 15- مفاد مواد 10 ، 11 و 13 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورس مبنی بر مطلع کردن فوری و کتبی بازرس از انجام معامله با شرکتهای گروه (منجمله شرکت پاکدیس) و ارائه گزارش

روشنی حاوی کلیه شرایط معامله به اولین مجمع عمومی صاحبان سهام و افشای آن حداکثر ظرف مدت 48 ساعت به سازمان بورس رعایت نشده است.

16. 16- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس چک لیست تکمیل شده مدارک و مستنداتی در خصو

موارد مندرج در قسمت "الف" بند 2-7 این گزارش، انجام فعالیتهای موثر برای انجام مستندسازی کنترلهای داخلی توسط کمیته حسابرسی و حسابرس داخلی، روشهای مدون جهت آموزش و ارزیابی و پاداش پرسنل، کسب اطمینان معقول از

اثربخشی کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی و بازنگری و بروز رسانی سیستم های مذکور ، افشاء معاملات با اشخاص وابسته طبق الزامات بورس ، تدوین روشهای مناسب برای تهیه و تنظیم و نگهداری مستندات مربوط به افراد ، معام

و رویدادها، ریسکهای مربوط به فن آوری اطلاعات ، شناسایی ، اندازه گیری و ارزیابی آنها به این موسسه ارائه نشده است.

17. 17- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط

این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم معرفی مدیر مبارزه با پولشویی ، آموزش کارکنان ، درج اطلاعات کامل مشتریان(شماره فراگیر اتباع خارجی) در فاکتورهای خرید مواد اولیه و

فروش صادراتی و عدم پرداخت وجه معاملات بالاتر از سقف مقرر از طریق حساب بانکی ارباب رجوع ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷د۰۸خرداد

موسسه حسابرسی مفید راهبر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	علی اکبر عباسی حسن کیاده	۸۷۱۵۳۲	۱۳۹۷/۰۳/۲۷ ۲۲:۱۶:۴۳
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	کیوان اسکندری	۸۱۰۹۷۵	۱۳۹۷/۰۳/۲۷ ۲۲:۱۸:۳۲
مدیر موسسه مفید راهبر	هوشنگ نادریان	۸۰۰۸۱۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۷ ۲۲:۲۱:۰۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱۶,۸۷۸		۴,۰۳۳		۳۱۸		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۳۳۶,۶۱۲		۱۲۸,۲۸۸		۱۶۲		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۰		۰		---		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۱۵۱,۸۱۵		۲۲۸,۹۹۲		(۳۴)		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۸,۳۸۵		۲۳,۳۳۱		(۲۱)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۷,۴۴۹		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۵۲۳,۶۹۰		۳۹۲,۰۹۳		۳۴		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۴۸,۴۰۰		۷۲۳		۶,۵۹۴		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰		۰		---		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۴,۲۹۴		۴,۹۴۳		(۱۳)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۵۹۵,۶۱۹		۵۲۹,۲۶۳		۱۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۳,۵۰۰		۳,۵۰۰		۰		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۶۵۱,۸۱۳		۵۳۸,۴۲۹		۲۱		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۳۵۰,۹۲۶	(۱۳۹,۷۲۶)	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۶۲۵,۹۲۶	۱۲۳,۷۵۸	۴۰۶
جمع دارایی ها	۱,۱۷۵,۵۰۳	۹۳۰,۵۲۲	۲۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۷۵,۵۰۳	۹۳۰,۵۲۲	۲۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۴۳۰,۴۲۵	۴۹۰,۶۱۰	(۱۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۲,۵۵۲)	(۴۷۶,۱۸۷)	(۲۶)
سود (زیان) ناخالص	۷۷,۸۷۳	۱۴,۴۲۳	۴۴۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶۷,۸۳۰)	(۵۰,۹۶۵)	۳۳
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	(۳۷,۵۸۲)	(۹,۱۴۱)	۳۱۱
سود (زیان) عملیاتی	(۲۷,۵۳۹)	(۴۵,۶۸۳)	(۴۰)
هزینههای مالی	(۱۸,۲۴۵)	(۳۰,۷۷۱)	(۴۱)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۵۸۳,۴۸۴	۱۰,۸۸۳	۵,۲۶۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳۷,۷۰۰	(۶۵,۵۷۱)	--
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳۷,۷۰۰	(۶۵,۵۷۱)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	(۳۵,۵۳۲)	(۷,۰۲۱)	۴۰۶
سود (زیان) خالص	۵۰۲,۱۶۸	(۷۲,۵۹۲)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۱۱۰)	(۱۸۷)	(۴۱)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۲,۲۶۱	(۸۱)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	(۱۴۲)	(۲۹)	۳۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲,۰۰۹	(۲۹۷)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز		نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص			۵۰۲,۱۶۸	(۷۲,۵۹۲)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			(۱۳۹,۷۲۶)	۲۶۰	--
تعدیلات سنواتی			۰	(۶۷,۳۹۴)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			(۱۳۹,۷۲۶)	(۶۷,۱۳۴)	۱۰۸
سود سهام مصوب			۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			(۱۳۹,۷۲۶)	(۶۷,۱۳۴)	۱۰۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			۰	۰	--
سود قابل تخصیص			۳۶۲,۴۴۲	(۱۳۹,۷۲۶)	--
انتقال به اندوخته قانونی			(۱۱,۵۱۶)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			۳۵۰,۹۲۶	(۱۳۹,۷۲۶)	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			۲,۰۰۹	(۲۹۰)	--
سرمایه			۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: کگاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۱,۶۴۷	(۷,۴۰۰)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱,۶۴۷	(۷,۴۰۰)	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۲,۶۵۴)	(۱۸,۲۱۸)	(۳۱)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۱	۵,۲۹۶	(۹۸)
سود سهام پرداختی	(۱,۰۵۱)	(۱۰,۹۴۲)	(۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۳,۶۱۴)	(۲۳,۸۶۴)	(۴۳)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۸,۵۳۴)	(۳۲,۳۱۱)	(۷۴)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱۹,۴۹۹	۱۶۵,۰۰۰	۳۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶۳,۴۵۴)	(۶۵,۴۵۸)	۱۵۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۱)	(۱۱۹)	(۸۲)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۳۲,۰۰۰)	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۳۲,۰۰۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز		نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۵۶,۰۲۴	۹۹,۴۲۳	(۴۴)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۵,۵۲۳	۳۵,۸۴۸	۲۷		
فعالیت‌های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۱,۶۳۲	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۲۲,۷۵۶	---		
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۲,۶۷۸)	(۷۷,۰۷۰)	(۵۸)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۲,۶۷۸)	(۴۲,۶۸۲)	(۲۳)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲,۸۴۵	(۶,۸۳۴)	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۰۳۳	۱۰,۸۵۷	(۶۳)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۱۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۸۷۸	۴,۰۳۳	۳۱۸		
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
بتر لایت	هزار عدد	۹۱,۱۱۹	۳۲,۵۶۵	۱۷۹.۸۱
بتر صادراتی لایت	هزار عدد	۶۰,۶۸۳	۱۲۹,۸۵۳	(۵۳.۲۷)
بلور	هزار عدد	۰	۰	۰.۰۰
بتر	هزار عدد	۰	۲۳,۲۴۸	(۱۰۰.۰۰)
جمع		۱۵۱,۸۰۲	۱۸۵,۶۶۶	(۱۸.۲۴)

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
بتر لایت	هزار عدد	۷۶,۱۶۴	۳۶,۵۲۶	۱۰۸.۵۲
بتر صادراتی لایت	هزار عدد	۶۶,۳۹۷	۱۱۴,۴۶۹	(۴۲.۰۰)
بلور	هزار عدد	۰	۰	۰.۰۰
بتر	هزار عدد	۱,۴۶۰	۲۲,۶۷۷	(۹۳.۵۶)
جمع		۱۴۴,۰۲۱	۱۷۳,۶۷۲	(۱۷.۰۷)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیشه و گاز	نماد: ک گاز	شماره اطلاعیه: ۴۴۷۸۷۲	کد صنعت: ۲۶۱۰۰۳	سرمایه ثبت شده: ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
بلور	میلیون ریال	۰	۰	۰.۰۰
بطر لایت	میلیون ریال	۲۳۵,۰۲۸	۱۳۱,۳۵۶	۷۸.۹۲
بطر صادراتی لایت	میلیون ریال	۱۸۸,۸۶۰	۲۷۹,۱۶۱	(۳۲.۳۵)
بطر	میلیون ریال	۶,۵۳۷	۸۰,۰۹۳	(۹۱.۸۴)
جمع		۴۳۰,۴۲۵	۴۹۰,۶۱۰	(۱۲.۲۷)