



شرکت: کالسیمین	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: فاسمین	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 272007	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
کالسیمین	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورت‌های سودوزیان، سودوزیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی گروه و شرکت کالسیمین (سهامی عام) برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به 31 شهریور 1398 و صورت وضعیت مالی گروه و شرکت اصلی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 42 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2- به استثنای محدودیت مندرج در بند (5)، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به‌کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه‌گیری مشروط	
<p>3. 3- به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 1-31، مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی در رابطه با اعتبار شناسایی شده بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سنوات قبل تا پایان سال 1396 در شرکتهای فرعی ذوب و احیای روی قشم و تولید روی بندرعباس که مورد پذیرش قرار نگرفته به ترتیب بالغ بر 35,948 میلیون ریال و 11,250 میلیون ریال جمعاً بالغ بر 47,198 میلیون ریال می‌باشد. همچنین مالیات مطالبه شده از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها از این بابت تا پایان سال 1396 شرکت ذوب و احیای روی قشم بالغ بر 25,236 میلیون ریال می‌باشد. بنا به مراتب فوق، ایجاد کاهش ارزش مطالبات نسبت به مبلغ 47,198 میلیون ریال فوق و ایجاد ذخیره مالیات و عوارض ارزش افزوده نسبت به مبالغ مطالبه شده به میزان 25,236 میلیون ریال در رعایت استانداردهای حسابداری ضروری می‌باشد. در این شرایط ضمن آنکه سود انباشته ابتدای دوره و مانده سایر دریافتنی‌ها به ترتیب به مبالغ 72,434 میلیون ریال و 47,198 میلیون ریال کاهش می‌یافت، به مانده سایر پرداختنی‌ها نیز مبلغ 25,236 میلیون ریال اضافه می‌گردد.</p> <p>4. 4- به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 32، مالیات عملکرد سال 1397 و دوره منتهی به 31 شهریور 1398 گروه بر مبنای سود مشمول مالیات ابرازی در حسابها لحاظ شده است. همچنین جهت عملکرد سال 1396 شرکت تولید روی بندرعباس و سالهای 1394 و 1395 شرکت صنعت روی زنگان براساس برگهای تشخیص ابلاغی به ترتیب مبالغ 29,705 و 14,842 میلیون ریال (جمعاً 44,547 میلیون ریال) مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها از شرکت مطالبه شده است. در این خصوص هرچند ایجاد ذخیره از این بابت در رعایت استانداردهای حسابداری ضروری به نظر می‌رسد، معهداً تعیین ذخیره مورد لزوم پس از رسیدگی مراجع مالیاتی نسبت به اعتراضات شرکت و خاتمه رسیدگی مأموران مالیاتی مشخص خواهد شد.</p> <p>5. 5- سرفصل داراییهای ثابت مشهود (یادداشت توضیحی 7-13) شامل مبلغ 71,562 میلیون ریال مخارج سرمایه‌ای مربوط به اجرای پروژه نیروگاه گازی (مشمول بر خرید تجهیزات دست دوم با ظرفیت 10 مگاوات برق) شرکت تولید روی</p>	

بندرعیاس می-باشد که به دلیل مشکلات مربوط به نصب و راه-اندازی، امکان بهره-برداری از آن در زمان پیش بیش بینی شده فراهم نگردیده است. با توجه به موارد فوق حصول اطمینان از قابلیت بازیافت مخارج سرمایه-ای انجام شده و در نتیجه تعیین آثار احتمالی ناشی از کاهش ارزش سرمایه-گذاری انجام شده، به دلیل عدم دسترسی به برخی مستندات تکمیلی، برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

6. 6-از بابت 4 درصد حق بیمه مقرر در قانون تأمین اجتماعی کارکنان در مشاغل سخت و زیان آور در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مشمول قانون، ذخیره-ای در حسابها منظور نگردیده است. تعیین تعدیلات مرتبط با این موضوع به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

7. 7- صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی منتهی به 10 تیرماه 1398 (June 2019 30) شرکت فرعی زرماتال معدنچلیک به این مؤسسه ارائه نگردیده و در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه از تراز استخراجی دفاتر آن شرکت برای دوره مالی 8 ماه و 20 روزه منتهی به 31 شهریورماه 1398 (September 2019 22) استفاده شده است. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیتهای ناشی از دریافت صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت مزبور برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به 10 تیرماه 1398 آن شرکت، بر صورتهای مالی تلفیقی گروه ضرورت می-یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مشخص نمی-باشد.

نتیجه گیری مشروط

8. 8- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (3)، (4)، (6) و (7) و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت-های مندرج در بند (5) ضرورت می-یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

9. 9-وضعیت سرمایه-گذاری در صددرصد سهام و حق امتیاز معدن شابین آسارچیک شرکت فرعی زرماتال معدنچلیک ثبت شده در کشور ترکیه به بهای تمام شده 57,276 میلیون ریال در یادداشت-های توضیحی 1-15 و 3-17 مندرج است. در این خصوص، از آنجائیکه اقدامات انجام شده از طریق تأمین منابع مالی توسط شرکتهای گروه منجر به بهره-برداری از معدن شرکت مذکور نگردیده، بازیافت سرمایه-گذاری انجام شده منوط به تأمین منابع مالی مورد لزوم جهت راه-اندازی و بهره-برداری از معدن براساس طرح توجیهی فنی و اقتصادی مصوب هیأت مدیره شرکت و بر مبنای برنامه زمان بندی شده طبق طرح مذکور می-باشد.

10. 10-همانطور که در یادداشت توضیحی 2-13 مندرج است، مالکیت رسمی محل کارخانجات شرکت فرعی تولید روی بندرعیاس به مساحت 12 هکتار که براساس قرارداد منعقد در سال 1389 از شرکت آلومینیوم ایران خریداری گردیده به نام شرکت انتقال نیافته و اقدامات حقوقی انجام شده منجر به اخذ رأی نهایی مبنی بر الزام انتقال رسمی مالکیت زمین مزبور به نام شرکت گردیده است.

11. 11-به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 2-20، ضایعات خاک معدنی حاصله از تولید کنسانتره روی و پسماندهای حاصل از تولید شمش روی از خاک معدنی (موسوم به کیک لیچ) از بدو تأسیس شرکت اصلی و دو شرکت فرعی ذوب و احیای روی قشم و تولید روی بندرعیاس تاکنون دیو و نگهداری شده که به دلیل پائین بودن عیار فلز موجود در آنها توجیه اقتصادی جهت مصرف یا فروش را نداشته و نسبت به نگهداری سوابق مقداری و ارزیابی آن اقدامی صورت نگرفته است.

12. 12-افزایش موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره مورد گزارش گروه عمدتاً به دلیل شرایط اقتصادی ناشی از صادرات کالا بوده که در راستای سیاستهای گروه توسعه معادن روی مقدار حدود 11 هزار تن از شمش روی تولید شده گروه در انبارهای استیجاری خارج از کشور جهت بازاریابی خارجی در راستای قرارداد کارگزاری منعقد با شرکت وابسته بازرگانی توسعه صنعت روی نگهداری می-شود. همچنین تا تاریخ بررسیهای اجمالی این مؤسسه مبلغ 845 میلیارد ریال از مطالبات تجاری گروه از شرکت وابسته مذکور به حیطة وصول درنیامده است.

بندهای توضیحی

13. 13-صورتهای مالی شرکت مربوط به سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1397 و دوره میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریورماه 1397، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و گزارش-های مربوطه در تاریخ-های 13 خرداد 1398 و 13 آذر 1397 به صورت اظهارنظر و نتیجه گیری "مشروط" صادر شده است.

14. 14-مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه-گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه-گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی-شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت-های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف-های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطور که در بخش "میانی نتیجه-گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، این مؤسسه به این نتیجه رسیده که سایر اطلاعات حاوی تحریف با اهمیت بشرح بندهای (3)، (4)، (6) و (7) این گزارش می-باشد. همچنین در تاریخ ترازنامه، این مؤسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص موارد مندرج در بند (5) به دست آورد. از این رو، این مؤسسه نمی-تواند نتیجه-گیری کند که "سایر اطلاعات" ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف بااهمیت است یا خیر.

همچنین اطلاعات مالی آتی مندرج در فرمهای پیش بینی شده توسط سازمان بورس در سایر اطلاعات که می-بایستی در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و نتیجه-گیری قرار گیرد، توسط این مؤسسه مورد بررسی و نتیجه-گیری قرار نگرفته است.

سایر موارد

15. 15-در غیاب برخی مستندات مورد لزوم، بررسی لازم درخصوص رعایت مقررات و دستورالعمل-های بانک مرکزی درخصوص تسویه تعهدات ارزی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی تولید روی بندرعباس و ذوب و احیای روی قشم مبنی بر عرضه 70 درصد ارز ناشی از صادرات در سامانه نیما برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.

16. 16-با توجه به استعفای مدیرعامل شرکت در تاریخ 17/4/1398 شرکت از تاریخ مذکور تاکنون فاقد مدیرعامل بوده و امور شرکت توسط سرپرست تعیین شده توسط هیأت مدیره اداره گردیده است.

17. 17-در بررسی-های بعمل آمده در رابطه با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار بجز تأخیر در افشای اطلاعات و صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی نشده 6 ماهه سال جاری، افشای صورتهای مالی حسابرسی شده شرکتهای فرعی طرف 60 روز پس از پایان دوره 6 ماهه و افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیأت مدیره و داشتن حداقل یک بازارگردان، به مورد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مذکور توسط شرکت باشد، ملاحظه نشده است.

18. 18-کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت برای دوره مالی مورد گزارش طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. در این زمینه و با توجه به محدودیت-های ذاتی کنترلهای داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

19. 19-مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی مورخ 12/8/1397 سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای عدم تدوین و تصویب منشور هیأت مدیره، استقرار فرآیندهای ارزیابی اثربخش هیأت مدیره و مدیرعامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته-های تخصصی هیأت مدیره و مدیرعامل، تشکیل جلسات کمیته انتصابات تحت نظر هیأت مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل هیأت مدیره و افشای رویه-های حاکمیت شرکتی و ساختار آن، به مورد حائز اهمیت دیگری برخورد نشده است.

1398د04

موسسه حسابرسی بهمند

1398/10/14 17:40:24	871573	[Hooman Hoshi [Sign	شریک موسسه بهمند
1398/10/14 17:49:52	800735	[Ali Mashreghi Arani [Sign	مدیر موسسه بهمند

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۴۲	۷,۸۰۰,۷۶۵	۳,۴۷۱,۷۸۲	۴,۹۴۴,۴۶۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۸)	(۳,۵۵۲,۲۱۵)	(۱,۹۲۲,۱۰۰)	(۲,۲۶۹,۲۲۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۲	۴,۲۴۷,۵۵۰	۱,۵۴۹,۶۸۲	۲,۶۷۵,۱۴۲	سود (زیان) ناخالص
(۱۶۴)	(۳۷۷,۹۱۸)	(۱۶۲,۰۳۱)	(۴۲۷,۰۳۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۳۴	۵۹۹,۳۲۶	۴۹۸,۲۸۲	۶۶۸,۷۷۲	سایر درآمدها
(۲۴۹)	(۱۸۱,۲۷۲)	(۵۱,۷۸۴)	(۱۸۰,۴۸۰)	سایر هزینه‌ها
۴۹	۴,۲۸۷,۶۸۶	۱,۸۳۴,۱۴۹	۲,۷۳۶,۴۰۲	سود (زیان) عملیاتی
(۱۵۳)	(۹۷,۵۴۸)	(۲۹,۳۲۲)	(۷۴,۰۸۵)	هزینه‌های مالی
۲۳۰	۲۰,۰۷۲	۱۶,۷۹۹	۵۵,۵۰۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵۴۹	۹۱,۶۷۶	۵۳,۵۵۱	۳۴۷,۵۴۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۲	۴,۳۰۱,۸۸۶	۱,۸۷۵,۱۶۷	۳,۰۶۵,۳۶۲	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
(۶۳)	۱۵۲,۴۵۴	۸۸,۳۴۶	۳۲,۹۴۱	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۵۸	۴,۴۵۴,۳۴۰	۱,۹۶۲,۴۱۳	۳,۰۹۸,۲۰۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲)	(۴۶۴,۸۳۰)	(۱۱۰,۱۰۰)	(۱۱۳,۷۱۲)	سال جاری
	(۱۹,۶۳۳)	.	.	سال‌های قبل
۶۱	۳,۹۶۹,۸۸۷	۱,۸۵۲,۳۱۳	۳,۹۸۴,۵۹۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۱	۳,۹۶۹,۸۸۷	۱,۸۵۲,۳۱۳	۳,۹۸۴,۵۹۱	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
۶۲	۳,۹۳۸,۳۸۱	۱,۸۴۰,۵۸۶	۳,۹۷۵,۲۴۲	مالکان شرکت اصلی
(۳۷)	۳۱,۵۰۶	۱۲,۷۲۷	۹,۳۴۹	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
۵۲	۱,۹۷۹	۸۵۳	۱,۳۰۰	عملیاتی (ریال)
۱۷۹	۸۴	۶۸	۱۹۰	غیرعملیاتی (ریال)
۶۲	۲,۰۶۳	۹۲۱	۱,۴۹۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۲	۲,۰۶۳	۹۲۱	۱,۴۹۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۱	۲,۰۱۲	۹۲۹	۱,۵۱۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۹۷۳,۱۹۸	۱,۹۷۳,۱۹۸	۱,۹۷۶,۱۱۸	سرمایه

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۶۱	۳,۹۶۹,۸۸۷	۱,۸۵۲,۳۱۲	۳,۹۸۴,۵۹۱	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
--	۳,۷۹۰	۵,۱۱۱	(۱۲,۵۰۸)	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
--	۳,۷۹۰	۵,۱۱۱	(۱۲,۵۰۸)	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۰	۳,۹۷۲,۶۷۷	۱,۸۵۸,۴۲۴	۳,۹۷۲,۰۸۳	سود (زیان) جامع سال
				قابل انتساب به:
۶۱	۳,۹۴۱,۱۴۸	۱,۸۴۵,۶۶۲	۳,۹۶۲,۷۷۳	مالکان شرکت اصلی
(۳۷)	۳۱,۵۲۹	۱۲,۷۶۲	۹,۳۱۰	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۳,۴۳۴,۱۹۵	۳,۶۰۳,۱۱۶	۳,۵۷۶,۰۷۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۲۵)	۱,۴۸۳	۹۹۰	۷۴۴	سرقفلی
(۱)	۱۳۳,۳۳۱	۱۳۸,۳۴۶	۱۳۶,۷۴۱	دارایی‌های نامشهود
۱۷	۱۰۸,۵۷۶	۱۸۹,۵۰۷	۲۲۲,۳۸۴	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
(۷۶)	۱۸۶,۳۳۸	۱۸۶,۳۳۵	۴۵,۴۴۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
(۶)	۷,۳۷۱	۳۳,۱۷۰	۳۱,۸۱۴	سایر دارایی‌ها
(۴)	۳,۸۵۱,۱۷۴	۳,۱۳۱,۴۵۴	۳,۹۹۳,۲۰۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۹۳	۱۷۴,۳۱۴	۴۷۰,۹۵۷	۹۰۶,۸۳۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۹	۳,۲۰۴,۸۹۱	۴,۸۸۳,۰۴۰	۶,۳۸۴,۶۰۴	موجودی مواد و کالا
۴۱	۳,۰۷۵,۶۵۲	۳,۱۳۶,۶۱۶	۴,۳۹۵,۳۱۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

۱۳	۲۵۲,۷۸۱	۴۶۴,۵۶۱	۵۲۶,۷۸۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۷۷)	۶۳۰,۶۴۹	۵۶۸,۷۸۱	۱۳۱,۷۸۴	موجودی نقد
۲۹	۵,۴۳۹,۳۸۷	۹,۵۱۳,۹۵۵	۱۲,۳۴۵,۲۲۲	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۹	۵,۴۳۹,۳۸۷	۹,۵۱۳,۹۵۵	۱۲,۳۴۵,۲۲۲	جمع دارایی‌های جاری
۳۱	۸,۲۸۰,۴۶۱	۱۲,۶۴۵,۴۰۹	۱۵,۲۳۸,۴۲۳	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	۱۸,۴۵۶	صرف سهام خزانه
.	۲۶۰,۶۳۰	۲۶۲,۴۵۹	۲۶۲,۴۵۹	اندوخته قانونی
۱۹	۸۱۲,۸۴۴	۸۱۲,۸۴۴	۹۶۷,۸۴۴	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
--	۱,۷۱۴	۴,۵۰۴	(۸,۰۰۴)	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴	۳,۵۰۹,۰۲۱	۶,۱۳۷,۸۲۱	۶,۹۸۴,۸۶۵	سود (زیان) انباشته
۳۳	(۷۴,۱۱۶)	(۷۴,۱۱۶)	(۵۷,۸۹۴)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۱۱	۶,۵۱۰,۰۸۳	۹,۱۴۳,۵۱۲	۱۰,۱۶۷,۷۲۶	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳	۷۷,۹۲۳	۹۹,۸۶۹	۱۰۳,۳۱۵	منافع فاقد کنترل
۱۱	۶,۵۸۸,۰۰۶	۹,۲۴۳,۳۸۱	۱۰,۳۷۰,۹۴۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۵۵)	۲,۶۹۰	۱,۷۴۱	۷۹۱	پرداختنی‌های بلندمدت
--	۱۳,۰۹۲	۲۸۹	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۹	۳۷۱,۳۳۶	۳۴۱,۵۸۷	۴۴۱,۸۷۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۹	۳۸۷,۰۰۸	۳۴۳,۷۱۷	۴۴۳,۶۶۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵	۹۹۹,۵۶۴	۱,۱۰۳,۷۸۷	۱,۱۶۳,۶۵۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۲۲)	۱۵۹,۰۹۴	۴۹۵,۶۰۱	۳۸۸,۹۳۹	مالیات پرداختنی
۳۱۰	۷۸,۱۹۲	۶۵۱,۳۵۵	۳,۰۱۷,۳۰۹	سود سهام پرداختنی
۳۱	۱۵۶,۸۷۳	۷۸۸,۹۱۵	۹۵۱,۴۶۷	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
(۷۷)	۱۱,۷۲۴	۱۹,۶۵۳	۴,۵۴۷	پیش‌دریافت‌ها
۴۸	۱,۴۰۵,۴۴۷	۳,۰۵۸,۳۱۱	۴,۵۲۴,۸۲۰	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۸	۱,۴۰۵,۴۴۷	۳,۰۵۸,۳۱۱	۴,۵۲۴,۸۲۰	جمع بدهی‌های جاری

جمع بدهی‌ها	۴,۹۶۷,۴۸۲	۳,۴۰۳,۰۳۸	۱,۶۹۳,۴۵۵	۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵,۳۳۸,۴۳۳	۱۳,۶۴۵,۴۰۹	۸,۳۸۰,۴۶۱	۳۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۶۰,۷۳۰	۸۱۲,۸۴۴	.	۱,۱۷۸	۳,۶۲۳,۹۶۸	(۷۰,۳۳۴)	۶,۶۲۷,۳۹۶	۷۷,۰۵۷	۶,۷۰۴,۴۵۳
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	(۱۱۰)	.	.	۵۳۶	(۱۱۳,۹۴۷)	(۳,۷۹۳)	(۱۱۷,۳۱۳)	۸۶۶	(۱۱۶,۴۴۷)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۶۰,۶۳۰	۸۱۲,۸۴۴	.	۱,۷۱۴	۳,۵۰۹,۰۳۱	(۷۴,۱۱۶)	۶,۵۱۰,۰۸۳	۷۷,۹۲۳	۶,۵۸۸,۰۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹									۳,۹۳۸,۳۸۱		۳,۹۳۸,۳۸۱	۳۱,۵۰۶	۳,۹۶۹,۸۸۷
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۲۰,۰۰۱)	.	(۱۲۰,۰۰۱)	(۱,۷۷۵)	(۱۲۱,۷۷۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۸۱۸,۳۸۰	.	۳,۸۱۸,۳۸۰	۲۹,۷۳۱	۳,۸۴۸,۱۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۲,۷۹۰			۲,۷۹۰	(۳,۹۶۴)	(۱,۱۷۴)
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۹۰	۳,۸۱۸,۳۸۰	.	۳,۸۲۱,۱۷۰	۲۵,۷۶۷	۳,۸۴۶,۹۳۷
سود سهام مصوب									(۱,۱۸۷,۷۴۱)		(۱,۱۸۷,۷۴۱)	(۳,۸۲۱)	(۱,۱۹۱,۵۶۳)
افزایش سرمایه	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
افزایش سرمایه در جریان		.	.										
خرید سهام خزانه										.			
فروش سهام خزانه										.			
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه										.			
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									.				
تخصیص به اندرخته قانونی					۱,۸۳۹				(۱,۸۳۹)				
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						.			.				
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۲۶۲,۴۵۹	۸۱۲,۸۴۴	.	۴,۵۰۴	۶,۱۳۷,۸۲۱	(۷۴,۱۱۶)	۹,۱۴۳,۵۱۲	۹۹,۸۶۹	۹,۲۴۳,۳۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۲,۹۷۵,۲۴۲		۲,۹۷۵,۲۴۲	۹,۳۴۹	۲,۹۸۴,۵۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								(۱۳,۵۰۸)			(۱۳,۵۰۸)	(۳,۱۸۳)	(۱۴,۶۹۰)
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	.	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۵۰۸)	۲,۹۷۵,۲۴۲	.	۲,۹۶۳,۷۳۴	۷,۱۶۷	۲,۹۶۹,۹۰۱

													۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۱,۹۷۷,۰۱۹)	(۳,۸۲۱)	(۱,۹۷۳,۱۹۸)		(۱,۹۷۳,۱۹۸)									سود سهام مصوب
.	.	.		.					.			.	افزایش سرمایه
.	.	.		.					.			.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.		.					.			.	خرید سهام خزانه
۱۶,۳۲۳	.	۱۶,۳۲۳	۱۶,۳۲۳										فروش سهام خزانه
۱۸,۴۵۶	.	۱۸,۴۵۶						۱۸,۴۵۶					سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
.	.	.		.	.	.		.					انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
.	.	.		.				.					تخصیص به اندوخته قانونی
.	.	.		(۱۵۵,۰۰۰)			۱۵۵,۰۰۰						تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۰,۳۷۰,۹۴۱	۱۰۳,۳۱۵	۱۰,۱۶۷,۷۳۶	(۵۷,۸۹۴)	۶,۹۸۴,۸۶۵	(۸,۰۰۴)	.	۹۶۷,۸۴۴	۳۶۳,۴۵۹	۱۸,۴۵۶	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۳/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۷۵	۵۷۷,۵۳۳	(۵۳۵,۳۳۴)	(۱۳۱,۸۳۳)	نقد حاصل از عملیات
(۸۵)	(۱۴۸,۷۴۰)	(۱۱۱,۴۱۱)	(۳۰۵,۷۹۸)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۸	۴۳۸,۷۸۳	(۶۴۶,۷۴۵)	(۳۳۷,۶۳۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	۳,۰۱۲	۳۴۰	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴۷	(۳۶۵,۲۵۸)	(۱۷۰,۳۴۴)	(۸۹,۸۷۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۹۸	(۷,۵۰۷)	(۳,۱۰۵)	(۳۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	۳,۳۹۹	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

--	(۱۱۰,۷۸۱)	.	(۶۰,۶۱۸)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۹۲)	۲۰,۰۷۲	۱۶,۷۹۹	۱,۴۰۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۶	۸۶,۲۱۴	۴۹,۸۳۷	۵۳,۶۴۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۹	(۳۷۰,۹۴۹)	(۱۰۵,۵۷۳)	(۹۶,۴۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۳۲	۵۷,۸۳۴	(۷۵۲,۳۱۸)	(۴۳۴,۱۱۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	.	.	۳۴,۶۷۸	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۳)	۱,۶۳۵,۰۳۳	۸۹۲,۰۰۰	۸۶۹,۷۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۸)	(۱,۰۱۰,۳۵۲)	(۴۸۲,۳۹۸)	(۷۱۲,۷۵۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۹۷)	(۸۹,۰۳۸)	(۱۶,۶۸۳)	(۶۶,۲۵۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
(۹)	(۲,۸۵۲)	(۱,۵۷۵)	(۱,۷۲۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
(۳۶)	(۷۹۰)	(۳۵۹)	(۴۹۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۲,۶۶۳)	(۶۳۱,۸۲۹)	(۵,۲۴۳)	(۱۴۴,۷۸۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
--	(۴۷۰)	(۱,۸۷۰)	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	(۱۱۱,۲۹۸)	۳۸۲,۸۷۲	(۳۱,۶۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۴)	(۵۳,۴۶۴)	(۲۶۸,۴۴۶)	(۴۵۵,۷۴۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۸)	۶۳۰,۶۴۹	۶۳۰,۶۴۹	۵۶۸,۷۸۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۲۸۰	۱,۵۹۶	۴۲۸	۱۸,۷۴۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۸)	۵۶۸,۷۸۱	۳۵۲,۶۳۱	۱۳۱,۷۸۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶,۰۱۸	۷,۵۶۰	۷,۵۶۰	۴۶۲,۵۵۸	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
					عملیات در حال تداوم:
۴۴	۵,۳۹۱,۶۶۹	۲,۳۱۸,۱۹۲	۲,۳۳۱,۶۴۰	۲,۳۳۱,۶۴۰	درآمدهای عملیاتی
(۲)	(۲,۲۶۷,۵۳۰)	(۱,۲۸۴,۲۶۶)	(۱,۲۰۶,۵۳۳)	(۱,۲۰۶,۵۳۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۶	۳,۰۲۴,۱۳۹	۱,۰۳۳,۸۲۶	۳,۰۲۵,۱۱۷	۳,۰۲۵,۱۱۷	سود (زیان) ناخالص
(۲۵۸)	(۱۶۳,۱۹۳)	(۷۸,۲۱۷)	(۲۸۰,۳۳۸)	(۲۸۰,۳۳۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۲۳	۵۸۷,۰۵۱	۴۹۷,۹۰۱	۶۱۴,۰۷۱	۶۱۴,۰۷۱	سایر درآمدها
(۲۸۸)	(۱۳۰,۶۲۸)	(۲۳,۲۳۶)	(۱۶۳,۰۹۵)	(۱۶۳,۰۹۵)	سایر هزینه‌ها
۵۵	۳,۳۱۷,۳۷۰	۱,۴۲۰,۲۷۴	۳,۱۹۶,۷۵۵	۳,۱۹۶,۷۵۵	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶۵)	(۹۳,۱۱۳)	(۲۵,۷۶۸)	(۶۸,۴۰۰)	(۶۸,۴۰۰)	هزینه‌های مالی
۱۵۲	۴۰۳,۹۳۸	۱۳,۰۱۹	۳۲,۸۶۰	۳۲,۸۶۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۶۴۷	۷۶,۱۹۰	۴۳,۵۱۹	۳۲۵,۲۳۵	۳۲۵,۲۳۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۷۱	۳,۷۰۵,۳۷۶	۱,۴۵۱,۰۴۴	۳,۴۸۶,۴۴۰	۳,۴۸۶,۴۴۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
					هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۹)	(۳۱۹,۲۳۷)	(۷۷,۷۸۰)	(۹۳,۶۳۸)	(۹۳,۶۳۸)	سال جاری
	(۱۱,۳۱۴)	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۷۴	۳,۳۷۴,۸۲۵	۱,۳۷۳,۲۶۴	۳,۳۹۳,۸۰۲	۳,۳۹۳,۸۰۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
					عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۷۴	۳,۳۷۴,۸۲۵	۱,۳۷۳,۲۶۴	۳,۳۹۳,۸۰۲	۳,۳۹۳,۸۰۲	سود (زیان) خالص
					سود (زیان) پایه هر سهم
۵۷	۱,۶۸۵	۶۶۸	۱,۰۵۱	۱,۰۵۱	عملیاتی (ریال)
۷۱۱	۸	۱۸	۱۴۶	۱۴۶	غیرعملیاتی (ریال)
۷۴	۱,۶۹۳	۶۸۶	۱,۱۹۷	۱,۱۹۷	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۷۴	۱,۶۹۳	۶۸۶	۱,۱۹۷	۱,۱۹۷	سود (زیان) پایه هر سهم
۷۴	۱,۶۸۷	۶۸۷	۱,۱۹۷	۱,۱۹۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱					

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
۷۴	۲,۳۷۴,۸۲۵	۱,۳۷۲,۲۷۴	۲,۳۹۲,۸۰۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۷۴	۲,۳۷۴,۸۲۵	۱,۳۷۲,۲۷۴	۲,۳۹۲,۸۰۲	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۱,۶۷۶,۴۱۵	۱,۷۳۷,۱۷۱	۱,۷۱۸,۶۱۱	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۳۹,۹۳۶	۴۰,۵۱۱	۴۰,۵۱۷	دارایی‌های نامشهود
(۱۸)	۸۰۴,۰۳۵	۸۰۳,۳۵۶	۶۶۳,۴۷۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۱,۳۶۹	۱,۳۶۹	۱,۳۶۹	سایر دارایی‌ها
(۶)	۲,۵۲۱,۷۵۵	۲,۵۸۲,۴۰۷	۲,۴۲۲,۹۷۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴۳۶	۱۵۰,۸۲۹	۱۵۴,۲۲۳	۸۲۶,۴۳۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۴	۱,۷۹۹,۴۵۲	۳,۴۳۴,۱۴۴	۴,۶۰۷,۹۳۳	موجودی مواد و کالا
۱۶	۲,۲۶۱,۲۷۱	۳,۹۴۹,۷۴۵	۴,۵۷۲,۸۷۱	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۲	۳۴۴,۳۹۰	۴۵۵,۱۷۱	۵۰۹,۰۷۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۱)	۲۸۳,۸۳۰	۴۲۸,۸۳۹	۸۰,۱۰۶	موجودی نقد
۲۶	۴,۹۳۸,۸۷۲	۸,۴۳۲,۱۲۲	۱۰,۵۹۶,۴۱۵	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۶	۴,۹۳۸,۸۷۲	۸,۴۳۲,۱۲۲	۱۰,۵۹۶,۴۱۵	جمع دارایی‌های جاری

۱۸	۷,۴۶۰,۶۲۷	۱۱,۰۰۴,۵۲۹	۱۳,۰۱۹,۳۹۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷	۲,۲۵۷,۰۴۴	۵,۲۲۱,۲۲۳	۵,۷۱۵,۰۲۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵	۶,۳۰۷,۰۴۴	۸,۲۷۱,۲۲۳	۸,۶۶۵,۰۲۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۱	۱۹۵,۰۵۰	۲۳۵,۵۲۱	۳۰۸,۴۸۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱	۱۹۵,۰۵۰	۲۳۵,۵۲۱	۳۰۸,۴۸۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳	۷۲۴,۳۶۸	۸۰۳,۹۵۷	۸۲۶,۳۱۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۸)	۱۱۵,۴۰۵	۳۴۳,۱۱۵	۳۸۱,۱۶۷	مالیات پرداختی
۲۱۳	۷۳,۳۱۱	۶۴۱,۴۸۲	۲,۰۰۹,۵۳۳	سود سهام پرداختی
۳۱	۱۴۳,۳۴۱	۷۰۹,۰۳۳	۹۳۷,۶۶۱	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۳,۱۰۸	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸	پیش‌دریافت‌ها
۶۳	۱,۰۵۸,۵۳۳	۲,۴۹۷,۷۸۵	۴,۰۴۵,۸۸۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری
۶۳	۱,۰۵۸,۵۳۳	۲,۴۹۷,۷۸۵	۴,۰۴۵,۸۸۱	جمع بدهی‌ها
۵۹	۱,۲۵۳,۵۸۳	۲,۷۳۳,۳۰۶	۴,۳۵۴,۳۶۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۱۸	۷,۴۶۰,۶۲۷	۱۱,۰۰۴,۵۲۹	۱۳,۰۱۹,۳۹۱	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۲۹۷,۴۲۰	۰	۶,۲۴۷,۴۲۰

(۴۰,۳۸۶)	•	(۴۰,۳۸۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	اصلاح اشتباهات
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تغییر در رویه‌های حسابداری
۶,۳۰۷,۰۴۴	•	۳,۲۵۷,۰۲۴	•	•	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
												تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳,۳۷۴,۸۲۵		۳,۳۷۴,۸۲۵										سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱۱۰,۶۴۶)	•	(۱۱۰,۶۴۶)	•	•	•	•	•	•	•	•	•	اصلاح اشتباهات
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تغییر در رویه‌های حسابداری
۳,۳۶۴,۱۷۹	•	۳,۳۶۴,۱۷۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
•			•	•								سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۳,۳۶۴,۱۷۹	•	۳,۳۶۴,۱۷۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱,۲۰۰,۰۰۰)		(۱,۲۰۰,۰۰۰)										سود سهام مصوب
•		•			•						•	افزایش سرمایه
•					•						•	افزایش سرمایه در جریان
•	•											خرید سهام خزانه
•	•											فروش سهام خزانه
•							•					سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•		•	•	•			•					انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
•		•					•					تخصیص به اندوخته قانونی
•		•			•							تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۸,۳۷۱,۲۳۳	•	۵,۳۲۱,۳۳۳	•	•	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
												تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۳,۳۹۳,۸۰۲		۳,۳۹۳,۸۰۲										سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
•			•	•								سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۳,۳۹۳,۸۰۲	•	۳,۳۹۳,۸۰۲	•	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۰۰۰,۰۰۰)										سود سهام مصوب
•		•									•	افزایش سرمایه
•											•	افزایش سرمایه در جریان
•	•											خرید سهام خزانه
•	•											فروش سهام خزانه
•							•					سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•		•	•	•			•					انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
•		•					•					تخصیص به اندوخته قانونی
•		•			•							تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۸,۶۶۵,۰۳۵	•	۵,۷۱۵,۰۳۵	•	•	۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	۳,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده		
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۶۱	۵۴۲,۸۷۴	(۴۷۷,۸۶۰)	(۱۸۵,۷۴۴)	نقد حاصل از عملیات
(۳۴)	(۱۰۳,۸۴۱)	(۱۰۳,۸۴۱)	(۱۳۸,۶۳۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۴	۴۳۹,۰۲۳	(۵۸۱,۷۰۱)	(۲۳۴,۳۷۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۴	(۱۱۴,۸۸۱)	(۵۶,۳۱۵)	(۲۵,۷۵۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
۹۶	(۸۵۳)	(۸۵۳)	(۳۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
--	۳,۳۹۹	۳,۳۹۹	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
--	(۱۱۰,۷۸۱)	۰	(۵۳,۹۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
--	۱۴,۳۱۷	۱۳,۰۱۹	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۲۰	۷۲,۴۹۷	۴۰,۵۸۰	۴۸,۸۴۲	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۸,۰۴۷)	(۱۳۶,۵۰۳)	(۱۷۰)	(۳۰,۸۵۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹	۳۰۳,۵۳۱	(۵۸۱,۸۷۱)	(۲۵۵,۲۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۶)	۱,۵۵۳,۶۵۲	۸۹۲,۰۰۰	۸۳۴,۷۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۱)	(۹۹۳,۹۳۸)	(۴۷۷,۲۸۳)	(۶۳۳,۶۳۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۳۴)	(۸۴,۱۴۴)	(۱۳,۹۲۳)	(۶۰,۴۹۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	•	•	•
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	•	•	•
					دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	•	•	•
					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	•	•	•
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	•	•	•
					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	•	•	•
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	•	•	•
(۲,۶۶۱)	(۶۲۱,۸۲۹)	(۵,۲۴۲)	(۱۴۴,۷۷۹)	(۲۳۹,۷۷۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام			
(۹۹)	(۱۵۷,۲۵۹)	۳۹۵,۵۵۱	۵,۷۹۸	۲۴۹,۴۲۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی			
(۸۸)	۱۴۵,۲۷۲	(۱۸۶,۳۳۰)	(۲۴۹,۴۲۱)	۲۳۹,۸۲۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			
۵۲	۲۸۲,۸۳۰	۲۸۲,۸۳۰	۶۹۸	۸۰,۱۰۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال			
	۷۳۷	۰	۶۹۸	۸۰,۱۰۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز			
(۱۷)	۴۲۸,۸۳۹	۹۶,۵۱۰	۸۰,۱۰۶	۴۶۳,۵۵۸	مانده موجودی نقد در پایان سال			
	•	•	•		معاملات غیرنقدی			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ بهای تمام شده-ریال	سود ناخالص-ریال		
فروش داخلی:															
کنسائتره روی خام	تن	نرخ LME	۲,۳۹۴	۱۵۲,۸۶۷	۸,۷۱۸	۲۷,۸۴۴,۰۰۰.۹۲	۲۴۲,۷۴۴	(۷۵,۵۸۰)	۱۶۷,۱۶۴	۵,۴۳۷	۲۲,۰۵۱,۸۶۶.۸۴	۱۱۹,۸۹۶	(۶۲,۷۵۷)	۵۷,۱۳۹	•
کنسائتره سرب	تن	نرخ LME	۳,۸۸۲	۷۴۷,۹۵۱	۵,۴۴۶	۸۴,۴۲۳,۸۹۶.۴۴	۴۵۹,۸۲۷	(۴۹,۶۶۵)	۴۱۰,۱۶۲	۳,۶۴۱	۱۱۵,۰۴۹,۷۱۱.۶۲	۴۱۸,۸۹۶	(۳۷,۹۶۷)	۲۸۰,۹۲۹	•
شمش روی	تن	نرخ LME	۰	۵۲,۹۲۲	۹,۷۶۰	۲۳۲,۴۰۷,۳۷۴.۵۹	۲,۲۶۸,۲۹۵	(۹۹۷,۸۸۲)	۱,۲۷۰,۴۱۳	۱,۵۱۴	۳۹۵,۶۴۱,۳۴۷.۴۲	۴۴۷,۶۰۱	(۱۶۹,۷۹۸)	۲۷۷,۸۰۲	•
سایر	تن	سایر	•	•	•	•	۱۶۰,۰۳۵	(۱۰۴,۳۴۴)	۵۵,۶۹۱	•	•	۹۸,۷۸۵	(۲۵,۳۰۸)	۷۳,۴۷۷	•
جمع فروش داخلی			۶,۲۷۷	۹۵۲,۷۴۰	۲۳,۹۲۴	۳,۱۳۰,۹۰۱	(۱,۲۳۷,۴۷۱)	۱,۹۰۳,۴۳۰	۱۰,۹۹۲	۱,۰۸۵,۱۷۸	۱,۰۸۵,۱۷۸	(۲۹۵,۸۳۰)	۷۸۹,۳۴۸	•	

فروش صادراتی:	تن	نرخ LME	۸,۱۰۳	۱,۲۰۳,۰۸۱	۱۱,۳۹۵	۱۷۴,۹۹۷,۸۰۶.۰۶	۱,۹۹۴,۱۰۰	(۹۳۹,۲۷۰)	۱,۰۶۴,۸۳۰	۸,۹۲۷	۳۵۱,۴۳۶,۷۶۴.۸۷	۲,۲۴۴,۵۷۶	(۱,۰۰۹,۱۸۴)	۱,۲۳۵,۳۹۲	•
شمس روی	تن		۰	۱۴۸,۰۹۰	۰		۱۴۸,۰۹۰	(۹۶,۶۵۸)	۵۱,۴۳۲	۰		۰	۰	۰	•
سایر	تن	سایر	۸,۱۰۳	۱,۲۵۱,۱۷۱	۱۱,۳۹۵										•
جمع فروش صادراتی:															
درآمد ارائه خدمات:															
سایر	تن	نرخ بازار	۰	۱۳,۲۸۱	۰		۱۸,۵۷۸	(۱۴,۱۳۱)	۴,۴۴۷	۰		۱,۸۸۶	(۱,۵۰۹)	۳۷۷	•
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۱۳,۲۸۱	۰		۱۸,۵۷۸	(۱۴,۱۳۱)	۴,۴۴۷	۰		۱,۸۸۶	(۱,۵۰۹)	۳۷۷	•
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	•
تخفیفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	•
جمع			۱۴,۲۸۰	۲,۳۱۸,۱۹۲	۲۵,۳۱۹		۵,۲۹۱,۶۶۹	(۲,۲۶۷,۵۳۰)	۲,۰۲۴,۱۲۹	۱۹,۵۱۹		۲,۳۳۱,۶۴۰	(۱,۳۰۶,۵۳۳)	۲,۰۲۵,۱۱۷	•

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲,۱۵۱,۰۲۲	۲,۴۹۶,۸۷۴	۲,۹۸۸,۸۶۷	۵,۲۶۲,۷۷۱	۵,۲۹۱,۶۶۹	۲,۳۳۱,۶۴۰	•
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۴۳۹,۶۲۷)	(۲,۳۶۶,۰۵۴)	(۱,۹۳۶,۶۸۱)	(۲,۱۵۴,۹۳۸)	(۲,۵۰۳,۳۲۳)	(۱,۳۰۶,۵۳۳)	•

اهداف و راهبردهای آبی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت سطح تولید قبلی خود را حفظ می کند و تغییر با اهمیتی در نوع و مقدار محصولات تولیدی ایجاد نخواهد شد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۴۲,۲۴۱	۸۰۳,۰۶۰
دستمزد مستقیم تولید	۴۳۱,۶۱۳	۲۸۷,۰۰۱
سربار تولید	۲,۰۲۴,۶۹۳	۱,۵۳۷,۷۵۵
جمع	۲,۹۹۹,۵۴۷	۲,۶۲۷,۸۱۶
هزینه جذب نشده در تولید	(۱۲۸,۱۸۳)	(۱۶۲,۰۹۵)
جمع هزینه های تولید	۲,۸۷۱,۳۶۴	۲,۴۶۵,۷۲۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۴۲۳,۴۹۶	۵۹۵,۰۶۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۵۹۵,۰۶۶)	(۷۰۹,۷۵۲)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۶۹۹,۷۹۴	۲,۳۵۱,۰۲۵
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱,۰۵۱,۰۶۰	۲,۴۹۷,۴۵۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۴۹۷,۴۵۵)	(۲,۵۴۲,۴۷۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۳۵۲,۳۹۹	۱,۳۰۵,۰۱۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۴,۱۳۱	۱,۵۰۹
جمع بهای تمام شده	۲,۲۶۷,۵۳۰	۱,۳۰۶,۵۳۳

«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 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			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		
۴۳۵,۲۵۲	۵,۸۴۵,۲۱۱.۷۲	۷۴,۴۶۲	۶۲,۷۵۷	۱۱,۵۴۲,۵۷۸.۶۲	۵,۴۳۷	(۸۱۳,۶۳۳)	۲۱,۰۸۵,۱۰۴.۱۸	(۲۸,۵۸۸)	۹۴۵,۸۸۶	۱۲,۴۲۴,۶۱۵.۷۹	۷۶,۱۳۰	۳۶۵,۷۵۵	۸,۶۳۴,۸۵۰.۵۶	۴۲,۳۵۸	تن	کنسانتره روی خام
۱۶,۸۰۱	۱۰,۴۳۵,۴۰۳.۷۲	۱,۶۱۰	۳۷,۹۶۷	۱۰,۴۳۷,۶۲۹.۷۷	۳,۶۴۱	(۸,۰۶۹)	۱۰,۴۳۵,۰۶۴.۶	(۷۷۴)	۳۱,۹۰۷	۱۲,۱۱۳,۵۱۵.۵۷	۳,۶۳۴	۳۰,۹۳۰	۹,۱۲۱,۲۰۳.۱۸	۳,۳۹۱	تن	کنسانتره سرب
۲,۳۹۸,۲۶۲	۱۱۶,۸۴۰,۳۵۱.۳۹	۲۰,۵۲۶	۱,۱۸۱,۰۴۲	۱۱۳,۱۱۵,۷۹۳.۵۱	۱۰,۴۴۱	(۱۹,۵۸۷)	۱۶۳,۳۲۵,۰۰۰	(۱۳۰)	۱,۶۸۳,۵۰۵	۱۳۶,۸۴۸,۰۷۳.۴۸	۱۲,۳۰۲	۱,۹۱۵,۳۸۷	۱۰۱,۹۶۳,۶۴۱.۲	۱۸,۷۸۵	تن	شمش روی
۶۹۳,۱۶۰	۳۱۹,۰۷۷,۱۱۷.۵۷	۳,۱۶۴	۲۵,۳۰۹	۸۸,۴۹۳,۰۰۶.۹۹	۲۸۶	۵۳۳,۰۸۶	۳۷۰,۷۳۹,۴۶۱.۶۶	۱,۹۶۹	۰	۰	۰	۱۸۵,۳۸۳	۱۳۵,۱۷۴,۲۰۶.۶۲	۱,۴۸۱	تن	سایر
۳,۵۴۳,۴۷۶			۱,۳۰۷,۰۷۵			(۳۰۸,۳۰۳)			۲,۶۶۱,۳۹۸			۲,۴۹۷,۴۵۵				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												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						
																مواد اولیه داخلی:
۰		۰	۸۰۳,۰۶۰	۰	۴۸,۳۳۶	۷۷۴,۳۴۲	۱۷,۴۹۴,۱۱۴.۷۲	۴۴,۳۶۳	۲۸,۷۱۸	۷,۰۶۸,۱۷۶.۲۲	۴,۰۶۳	تن	خاک پر عیار			
۰	۰	۰	۸۰۳,۰۶۰	۰	۴۸,۳۳۶	۷۷۴,۳۴۲	۱۷,۴۹۴,۱۱۴.۷۲	۴۴,۳۶۳	۲۸,۷۱۸	۷,۰۶۸,۱۷۶.۲۲	۴,۰۶۳		جمع مواد اولیه داخلی:			
																مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:			
۰			۸۰۳,۰۶۰			۷۷۴,۳۴۲			۲۸,۷۱۸				جمع کل			

«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 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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						شرح
هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	
۰	۲۵,۵۹۸	۶۵,۶۶۷	۰	۲۵۶,۳۴۶	۳۸۷,۳۲۹	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۱,۴۵۹	۳,۰۳۰	۰	۴۳,۰۱۱	۵۷,۷۰۰	هزینه استهلاک
۰	۴۲۷	۱,۰۷۴	۰	۸۱,۳۹۶	۱۵۰,۶۳۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و ...)

									وکاند شرکت کاتالیست پارسین
۱۳۹۸/۰۳/۲۴	۱۰۰	۰	۳۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۰۰۰	دو جزیبی کردن سایت زنجان شرکت اسید سازان
۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۱۰۰	۰	۶۵	۲,۵۱۲	۰	۰	۰	۳۹,۰۰۰	اصلاح و تکمیل خط فلوتاسیون برای خاکهای اکسید-سولفیدی SO

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

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده		درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
مجتمع ذوب و احیاء روی قشم	۹۹.۹۸	۳۹۹,۹۴۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۳۹۹,۹۴۰	۰	۰	
اسید سازان زنجان	۸۴.۵	۹۱,۵۳۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۲۵,۳۵۰	۰	۰	
شیمیائی کاتالیست پارسین	۹۲.۴۹	۱۱,۳۸۴	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۴,۶۲۵	۰	۰	
بازرگانی توسعه صنعت روی	۲۵.۰۱	۱۴,۸۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۵۰,۰۲۰	۰	۰	
تولید روی بندرعباس	۱	۲,۱۵۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۳,۰۰۰	۰	۰	
صنعت روی زنگان	۶۸.۰۷	۱۵۳,۶۶۲	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۶,۷۷۷	۰	۰	
توسعه معادن روی	۲.۶۷	۱۳۶,۲۸۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۱۳,۸۷۳	۳۲,۱۸۳	۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۴	۱,۳۴۳	۶۷۷	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 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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
فروش ضایعات	۰	۰
سود و زیان) تسعیر ارز	۵۸۷,۰۵۱	۶۱۴,۰۷۱
جمع	۵۸۷,۰۵۱	۶۱۴,۰۷۱

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
هزینه های جذب نشده	۱۳۸,۱۸۳	۱۶۳,۰۹۵
سایر	۳,۴۴۵	.
جمع	۱۳۰,۶۳۸	۱۶۳,۰۹۵

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی
			ارزی			بلند مدت	
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۷	۷۰۹,۰۳۳	۰	۰	۰	۹۳۷,۶۶۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					
جمع		۷۰۹,۰۳۳	۰	۰	۰	۹۳۷,۶۶۱	
			انتقال به دارایی				
			هزینه مالی دوره				

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مالی شامل دوقره وام دریافتی از بانکهای توسعه صادرات و تجارت با نرخهای ۱۶ و ۱۸ درصد بوده که اقساط آن براساس ضوابط مربوطه و در مهلت مقرر باز پرداخت خواهد شد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در صورت نیاز و شرایط موجود تسهیلات مالی از بانکهای توسعه صادرات و تجارت با نرخهای ۱۶ و ۱۸ درصد پیش بینی شده

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود حاصل از سرمایه گذاریها	۴۰۳,۹۲۸	۳۳,۸۶۰
جمع	۴۰۳,۹۲۸	۳۳,۸۶۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود سپرده بانکی	۷۲,۴۹۷	۴۸,۸۴۲
سایر	۳۳۶	۵
سود و زیان تسعیر	۷۳۷	۶۹۸
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت	۳,۶۲۰	۲۷۵,۶۸۰
سود فروش دارائیهای ثابت	۰	۰
جمع	۷۶,۱۹۰	۳۲۵,۲۲۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت در نظر دارد بخش از خاک مورد نیاز خود را از محل خاک معدنی سولفور و یکی از خطوط تولید را برای این منظور به کار گیرد

سایر توضیحات با اهمیت

با اهمیت ترین ریسک های شرکت در این حوزه تغییرات سیاستهای ارزی دولت ومقررات حاکم بر صادرات می باشد که شرکت با آن مواجه بود . با این وجود از آنجا که نرخ های فروش محصول متأثر از دو عامل نرخ خای جهانی ونرخ تسعیر ارز می باشد، درصورت اعمال محدودیت صادرات ، تاثیر با اهمیتی بر درآمد های شرکت ندارد . از منظرسیاستهای ارزی هم با توجه به اثر با اهمیت خاک در قیمت تمام شده تولید ، از آنجا که هر گونه تغییر در نرخ ارز ، توامان قیمت تمام شده وبهای فروش محصولات را تحت تاثیر قرار می دهد.لذا پیش بینی می شود ریسک نوسانات نرخ ارز تاثیر با اهمیتی بر سود شرکت نداشته باشد.

«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.»