

شرکت: سیمان لار سبزوار	سرمایه ثبت شده: 599,426
نماد: سبزوا(دسبزوار)	سرمایه ثبت نشده: 3,158,372
کد صنعت (ISIC): 539410	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سیمان لار سبزوار
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان لار سبزوار (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل های دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پیش پرداخت ها، مشتمل بر ارقام راکد و سنواتی به ترتیب بمبالغ 70 و 5/7 میلیارد ریال بوده، که تا تاریخ گزارش به حیطه وصول و تسویه در نیامده و تضامین لازم جهت بازافت ارقام مزبور نیز اخذ نگردیده، ضمن آنکه نسبت به شناسایی تفاوت موجودی کلینکر پایان دوره فی مابین ارزیابی کارشناسی و دفاتر اقدام نشده است. همچنین علیرغم مالکیت و کنترل واحد مورد گزارش به برخی شرکت های فرعی (به شرح یادداشت توضیحی 14 صورتهای مالی) لیکن نسبت به انعکاس ارقام صورتهای مالی شرکت های مزبور (صورتهای مالی تایید شده توسط هیات مدیره شرکت های فرعی موصوف ارائه نشده) در صورتهای مالی تلفیقی گروه و همچنین طبقه بندی صحیح ارقام مقایسه ای بخشی از درآمدهای غیر عملیاتی گروه (منعکس در درآمدهای عملیاتی) اقدام نشده است. هر چند اصلاح حسابها از بابت مراتب فوق در صورت های مالی مورد گزارش ضروری بوده، لیکن به دلیل فقدان اسناد و مدارک مورد لزوم، تعیین رقم دقیق آن در شرایط فعلی برای این موسسه میسر نمیباشد.

4. بررسی سرفصل تسهیلات مالی دریافتنی مبین مطالبه مبلغ 50 میلیارد ریال جریمه تاخیر در پرداخت اقساط سنوات قبل توسط بانک سپه شعبه بیهق سبزوار، مازاد بر مبالغ منعکس در حسابها بوده که واحد مورد گزارش با استناد به پیگیری جهت بخشودگی جرائم فوق، نسبت به احتساب و شناسایی ذخیره از این بابت در حسابها اقدام ننموده است. با عنایت به موارد فوق الذکر اصلاح حسابها در رابطه با مراتب مذکور ضروریست، لیکن تعیین رقم دقیق آن منوط به حصول توافقات نهایی و انعقاد قرارداد جدید با بانک یاد شده و ارائه اسناد و مدارک مورد لزوم میباشد.

5. سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد سنوات مالی 1396 و 1397 به ترتیب بمبالغ 62 و 115 میلیارد ریال (عمدتاً ناشی از تبدیل تسهیلات ارزی به ریالی) از واحد مورد گزارش مطالبه نموده، لیکن شرکت با استناد به شمول معافیت ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم و تسری آن به درآمدهای یاد شده و همچنین اعمال آثار درآمد سال مالی 1396 در تشخیص مالیات عملکرد سال مالی 1397 توسط سازمان مزبور نسبت به مراتب یاد شده اعتراض نموده و از بابت موارد

فوق و همچنین مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش ذخیره های در حسابها منظور نشده است. هر چند در رعایت استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات مالیاتی، کسر ذخیره از بابت موارد مذکور محرز بوده، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن منوط به اظهار نظر نهایی مراجع ذیربط خواهد بود.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 5، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده از تمام جنبه های بااهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

7. بشرح یادداشت توضیحی 3-27 صورت های مالی، سرفصل حسابهای پرداختنی مشتمل بر مبلغ 107 میلیارد ریال مبالغ دریافتی در ارتباط با بسته حمایتی حامل های انرژی در سال 1389، در راستای طرح هدفمندی یارانهها و افزایش نرخ حامل های انرژی بوده که تاکنون تعیین تکلیف نشده و بدلیل نامشخص بودن نرخ سود و کارمزد دوران استفاده از تسهیلات مذکور از سوی بانک مربوطه، ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده و چگونگی تسویه تسهیلات مذکور منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط اعلام شده است. تعیین پیامدهای احتمالی ناشی از مراتب فوق در شرایط حاضر مشخص نمیشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط است.

8. بشرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی، بخشی از داراییهای ثابت شرکت به ارزش دفتری 395 میلیارد ریال در دوره مورد گزارش بر مبنای گزارش هیئت کارشناسان رسمی جهت برخورداری از مزایای قانونی ماده 14 قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی به مبلغ 5,633 میلیارد ریال تجدید ارزیابی شده و آثار مالی آن به تاریخ پایان دوره مورد گزارش در حسابها ثبت و شناسایی شده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

9. داراییهای ثابت و موجودی مواد و کالای شرکت (یادداشت های توضیحی 11 و 17 صورتهای مالی)، بترتیب به مبالغ 4,560 و 140 میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. همچنین انجام پوشش بیمه ای سرفصل موجودیهای املاک و سرمایه گذاری در املاک (یادداشت های توضیحی 16 و 12 صورتهای مالی) از طریق هئیت امنای مجتمعهای مربوط به املاک یاد شده اعلام گردیده، ضمن آنکه اسناد مالکیت املاک مزبور به نام گروه و شرکت اصلی انتقال نیافته است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیأت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، دربرگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود در ارتباط با بررسی اجمالی صورت‌های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش مبانی نتیجه گیری توضیح داده شده است شرکت باید بابت موارد مندرج در بندهای 3 الی 5 این گزارش، سایر اطلاعات (گزارش تفسیری مدیریت) را که بنحو بااهمیتی تحریف شده است، تعدیل نماید.

سایر موارد

11. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

11-1) مفاد بندهای 1، 2 و 4 و ماده 9 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (پذیرفته شده در فرابورس) به ترتیب مبنی بر افشاء صورت‌های مالی سالانه شرکت اصلی و تلفیقی و گزارش هیأت مدیره در موعد مقرر و افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی رعایت نگردیده، ضمن آنکه مراتب عدم رعایت مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته در فرابورس در خصوص پرداخت سود تقسیم شده سال‌های قبل (موضوع ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت) عدم اعلام حساب بانکی توسط سهامداران اعلام شده، مضافاً شواهدی مبنی بر رعایت ابلاغیه مورخ 1396/01/21 مبنی بر ارسال نسخه کامل تصویربرداری از جلسات مجمع عمومی به سازمان بورس و اوراق بهادار در موعد مقرر بدست نیامده است.

11-2) برخی از مفاد مقررات دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار از جمله مواد 16، 19، 42 و 43 به ترتیب مبنی بر ارزیابی اثر بخشی عملکرد هیأت مدیره و مدیرعامل و همچنین اعضای هیأت مدیره در شرکت فرعی و مستندسازی آن، تدوین و تصویب منشور هیأت مدیره، افشای رویه‌های حاکمیتی و ساختار آن به طور کامل در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری و درج گزارش عضو مستقل هیأت مدیره در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری رعایت نگردیده، ضمن آنکه شواهدی مبنی بر رعایت مفاد تبصره 1 و 2 ماده 3 و ماده 15 دستورالعمل فوق‌الذکر به ترتیب مبنی بر استقرار ساز و کار محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکت‌های فرعی و مستندسازی ساز و کارهای مناسب جهت دستیابی اهداف ماده 3 دستورالعمل موصوف و تشکیل کمیته انتصابات و مقررات مربوط به کمیته مزبور نیز بدست نیامده است.

11-3) مفاد ماده 8، 11 و 13 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران در خصوص تصویب معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت توسط هیأت مدیره و افشای فوری معاملات مذکور رعایت نگردیده است.

15 خرداد 1399			
رهیافت و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/21 12:35:59	942203	[Vahid Khosravi [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1399/03/21 12:42:48		Seyed khezrollah Valizadeh [[Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1399/03/21 12:45:02	831244	[Ahmad Hassani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۷۴	۵۶۷,۷۷۴	۳۳۷,۲۴۱	۴۱۳,۴۲۶	درآمدهای عملیاتی
(۳۰)	(۴۳۶,۹۷۵)	(۲۲۲,۴۰۴)	(۲۸۹,۵۵۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۳۵	۱۳۰,۷۹۹	۱۴,۸۳۷	۱۳۳,۸۶۷	سود (زیان) ناخالص
(۵۷)	(۷۹,۴۵۰)	(۳۲,۲۴۶)	(۵۰,۶۷۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
۶۴	(۱۰,۰۴۶)	(۱۵,۵۶۷)	(۵,۵۷۰)	سایر هزینه‌ها
--	۴۱,۳۰۳	(۳۲,۹۷۶)	۶۷,۶۳۰	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶)	(۷۲,۴۰۰)	(۳۳,۳۷۵)	(۳۸,۵۸۳)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۱۳,۱۷۳	۰	۱۹,۵۰۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۰	۳,۲۲۸	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	(۱۸,۹۳۴)	(۶۳,۱۳۳)	۴۸,۵۴۳	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
--	(۱۸,۹۳۴)	(۶۳,۱۳۳)	۴۸,۵۴۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	(۸,۱۹۴)	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
--	(۳۷,۱۱۸)	(۶۳,۱۳۳)	۴۸,۵۴۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	(۳۷,۱۱۸)	(۶۳,۱۳۳)	۴۸,۵۴۳	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
--	(۳۷,۱۱۸)	(۶۳,۱۳۳)	۴۸,۵۴۳	مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
--	۶۸	(۵۵)	۱۱۳	عملیاتی (ریال)
۳۶	(۱۰۰)	(۵۰)	(۳۳)	غیرعملیاتی (ریال)
--	(۳۳)	(۱۰۵)	۸۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	(۳۳)	(۱۰۵)	۸۱	سود (زیان) پایه هر سهم
--	(۴۵)	(۱۰۵)	۸۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۵۹۹,۴۲۶	۵۹۹,۴۲۶	۵۹۹,۴۲۶	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۴۸,۵۴۳	(۶۳,۱۲۳)	(۲۷,۱۱۸)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۲۳۸,۴۴۵	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۵,۲۳۸,۴۴۵	•	•	
سود (زیان) جامع سال	۵,۲۸۶,۹۸۸	(۶۳,۱۲۳)	(۲۷,۱۱۸)	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۵,۲۸۶,۹۸۸	(۶۳,۱۲۳)	(۲۷,۱۱۸)	--
منافع فاقد حق کنترل	•	•	•	

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۶۶۳,۸۸۴	۴۵۷,۷۹۶	۵۱۳,۱۷۰	۱,۱۳۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۱۹,۳۸۵	۱۱۹,۳۸۱	۳۶۹,۵۸۵	۰
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳۹,۷۶۳	۳۹,۷۶۴	۳۹,۷۴۰	۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۶,۵۰۱	۴۶,۵۰۱	۱۸,۸۳۵	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۶,۳۹۰	۲,۸۱۲	۶۶	۸۳۵
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۸۸۵,۷۳۳	۶۵۶,۱۵۴	۹۳۰,۳۹۶	۷۹۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۵,۴۵۰	۹,۰۸۰	۸,۶۱۱	۱۸۰
موجودی مواد و کالا	۳۷۶,۷۱۳	۳۸۸,۵۳۷	۳۴۵,۱۳۰	(۳)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۰۶,۵۵۷	۳۳۹,۵۱۸	۴۳۰,۴۷۳	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴۳,۰۶۶	۴,۱۰۳	۰	۳,۳۶۳
موجودی نقد	۳۰,۷۶۹	۵۰,۸۹۴	۵۷,۷۱۳	(۵۹)
	۹۷۱,۵۵۴	۷۹۳,۱۳۳	۷۴۱,۹۳۵	۳۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۶۸,۵۳۱	۲۶۸,۵۳۱	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۳۴۰,۰۸۵	۱,۰۶۰,۶۵۳	۷۴۱,۹۳۵	۱۷
جمع دارایی‌ها	۷,۱۲۵,۸۰۷	۱,۷۱۶,۸۰۷	۱,۶۷۳,۳۳۱	۳۱۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۹۹,۴۳۶	۵۹۹,۴۳۶	۵۹۹,۴۳۶	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۱۷۵,۴۲۵	۳۵,۶۵۱	۰	۳۹۲
اندوخته قانونی	۳,۳۳۱	۳,۳۳۱	۳,۳۳۱	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۵,۳۳۸,۴۴۵	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۳۶۸,۰۳۵)	(۴۱۶,۵۷۸)	(۳۵۳,۸۰۹)	۱۲
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۱۷,۷۹۸)	(۳۳,۸۸۱)	(۱۳,۷۰۴)	۳۲
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۵,۶۳۰,۶۹۴	۱۹۸,۸۴۹	۳۳۵,۱۴۴	۳,۷۳۲
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵,۶۳۰,۶۹۴	۱۹۸,۸۴۹	۳۳۵,۱۴۴	۳,۷۳۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۸۶,۳۴۳	۶۹۶,۷۳۲	۹۱۰,۳۹۱	(۱)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۴,۰۷۲	۸۰,۳۳۹	۵۸,۴۳۸	۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۷۰,۴۱۴	۷۷۷,۰۶۱	۹۶۸,۷۱۹	(۱)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳۹,۴۳۰	۳۵۶,۳۹۱	۳۹۳,۷۷۵	(۵)
مالیات پرداختنی	۷,۱۲۰	۷,۱۲۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۱,۴۳۳	۱,۴۳۳	۱,۵۳۶	۰
تسهیلات مالی	۳۵۱,۴۴۶	۳۳۷,۹۷۴	۱۳۳,۶۹۴	۴
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۳۵,۲۸۰	۳۸,۰۸۹	۴۹,۴۶۳	(۳۴)

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۷۳۴,۶۹۹	۷۴۰,۸۹۷	۴۶۸,۴۵۸	(۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۷۳۴,۶۹۹	۷۴۰,۸۹۷	۴۶۸,۴۵۸	(۲)
جمع بدهی‌ها	۱,۴۹۵,۱۱۳	۱,۵۱۷,۹۵۸	۱,۴۳۷,۱۷۷	(۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۱۲۵,۸۰۷	۱,۷۱۶,۸۰۷	۱,۶۷۲,۳۲۱	۳۱۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

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	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۵۹۹,۴۳۶	۰	۰	۰	۲,۲۳۱	۰	۰	۰	(۳۳۸,۰۲۶)	(۱۳,۷۰۴)	۲۴۹,۹۳۷	۰	۲۴۹,۹۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۷۸۳)	۰	(۱۴,۷۸۳)	۰	(۱۴,۷۸۳)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۵۹۹,۴۳۶	۰	۰	۰	۲,۲۳۱	۰	۰	۰	(۳۵۲,۸۰۹)	(۱۳,۷۰۴)	۲۳۵,۱۴۴	۰	۲۳۵,۱۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									(۲۷,۱۱۸)		(۲۷,۱۱۸)	۰	(۲۷,۱۱۸)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۱۱۸)	۰	(۲۷,۱۱۸)	۰	(۲۷,۱۱۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۱۱۸)	۰	(۳۷,۱۱۸)	۰	(۳۷,۱۱۸)
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰			۰		۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۹,۱۷۷)	(۹,۱۷۷)	(۹,۱۷۷)	۰	(۹,۱۷۷)
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۳۵,۶۵۱								۳۵,۶۵۱	۰	۳۵,۶۵۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	(۳۵,۶۵۱)		(۳۵,۶۵۱)	۰	(۳۵,۶۵۱)
تخصیص به اندوخته قانونی			۱,۰۰۰						(۱,۰۰۰)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۹۹,۴۲۶	۰	۰	۳۵,۶۵۱	۳,۲۳۱	۰	۰	۰	(۴۱۶,۵۷۸)(۲۲,۸۸۱)	۱۹۸,۸۴۹	۱۹۸,۸۴۹	۰	۱۹۸,۸۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۴۸,۵۴۳		۴۸,۵۴۳	۰	۴۸,۵۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۵,۲۳۸,۴۴۵	۰			۵,۲۳۸,۴۴۵	۰	۵,۲۳۸,۴۴۵
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۳۸,۴۴۵	۰	۴۸,۵۴۳	۰	۵,۲۸۶,۹۸۸	۰	۵,۲۸۶,۹۸۸
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
خرید سهام خزانه										(۲۰,۲۲۰)	(۲۰,۲۲۰)	۰	(۲۰,۲۲۰)
فروش سهام خزانه										۲۵,۳۰۳	۲۵,۳۰۳	۰	۲۵,۳۰۳
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۳۹,۷۷۴							۱۳۹,۷۷۴	۰	۱۳۹,۷۷۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۹۹,۴۲۶	۰	۰	۱۷۵,۴۲۵	۳,۲۳۱	۰	۵,۲۳۸,۴۴۵	۰	(۳۶۸,۰۳۵)(۱۷,۷۹۸)	۵,۶۳۰,۶۹۴	۵,۶۳۰,۶۹۴	۰	۵,۶۳۰,۶۹۴

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۶,۰۶۷)	۳۰,۷۴۹	۷۰,۷۷۷	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	(۱,۰۷۴)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۶,۰۶۷)	۳۰,۷۴۹	۶۹,۷۰۳	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۱۷۹	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۳۷۷)	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	۲	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	(۲۳)	
دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸,۸۰۸	۴	۹,۳۹۵	۴۷۰,۱۰۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۵۶,۷۷۵)	(۱۲,۰۱۳)	(۴,۱۰۳)	(۱,۲۰۵)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۹,۲۴۲)	(۱۲,۰۰۹)	۵,۴۴۸	(۱,۰۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۴۵,۴۰۹)	۸,۷۴۰	۷۵,۱۵۱	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱۴۴,۸۵۸	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	(۹,۱۷۷)	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۱۶,۴۰۵	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷,۷۰۴)	(۱۴,۲۸۸)	(۱۹,۱۸۶)	(۲۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۸۷۰)	(۲۹,۹۵۶)	(۶۹,۹۰۸)	۶۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	۰	(۱)	(۱۰۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۱۵,۲۸۴	(۴۴,۲۴۵)	(۸۱,۹۶۹)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۰,۱۲۵)	(۲۵,۵۰۵)	(۶,۸۱۸)	۱۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۰,۸۹۴	۵۷,۷۱۲	۵۷,۷۱۲	(۱۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰,۷۶۹	۲۲,۲۰۷	۵۰,۸۹۴	(۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۱۸,۹۰۰	۱۶,۹۰۰	--
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۶۴	۵۱۹,۰۸۹	۲۳۷,۲۴۱	۲۸۹,۴۳۹	درآمدهای عملیاتی
(۲۱)	(۴۳۳,۴۳۶)	(۲۳۲,۴۰۴)	(۲۶۹,۰۸۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۱۱	۸۵,۶۵۳	۱۴,۸۳۷	۱۳۰,۳۵۶	سود (زیان) ناخالص
(۴۴)	(۷۷,۱۲۸)	(۳۲,۱۳۷)	(۴۶,۱۰۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
۶۴	(۱۳,۱۴۴)	(۱۵,۵۹۸)	(۵,۵۷۰)	سایر هزینه‌ها
--	(۳,۶۱۹)	(۳۲,۸۸۸)	۶۸,۶۷۷	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶)	(۷۳,۴۰۰)	(۳۳,۳۷۵)	(۳۸,۵۸۳)	هزینه‌های مالی
(۷۸)	۱۴۷,۷۸۳	۳,۲۳۹	۶۹۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۷۰,۷۶۴	(۶۳,۰۲۴)	۳۰,۷۹۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	(۷,۱۲۰)	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
--	۶۳,۶۴۴	(۶۳,۰۲۴)	۳۰,۷۹۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	۶۳,۶۴۴	(۶۳,۰۲۴)	۳۰,۷۹۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
--	(۶)	(۵۵)	۱۱۵	عملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۲۸)	۱۳۴	(۵۰)	(۶۴)	غیرعملیاتی (ریال)
--	۱۱۸	(۱۰۵)	۵۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	(۱۲)	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	۱۰۶	(۱۰۵)	۵۱	سود (زیان) پایه هر سهم
--	۱۰۶	(۱۰۵)	۵۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۹۹,۴۲۵	۵۹۹,۴۲۵	۵۹۹,۴۲۵	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۶۳,۶۴۴	(۶۳,۰۲۴)	۳۰,۷۹۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۵,۲۲۸,۴۴۵	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	۵,۲۲۸,۴۴۵	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
--	۶۳,۶۴۴	(۶۳,۰۲۴)	۵,۲۶۹,۲۳۷	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۶۶۳,۴۹۶	۴۵۷,۷۹۷	۵۱۲,۱۷۰	۱,۱۳۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۱۱۹,۲۸۵	۱۱۹,۲۸۱	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۹,۷۶۲	۲۹,۷۶۳	۲۹,۷۴۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۴۲,۶۴۹	۵۲,۶۵۰	۱۶,۳۳۶	۷۴۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۶,۲۹۰	۵۱,۷۲۰	۱۰,۷۴۳	(۴۹)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶,۲۸۱,۴۸۲	۷۱۱,۲۱۱	۵۶۸,۹۸۹	۷۸۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۵,۴۵۰	۹,۰۸۰	۸,۶۱۱	۱۸۰
موجودی مواد و کالا	۳۷۶,۷۱۲	۳۸۸,۵۲۷	۲۴۵,۱۳۰	(۳)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۶۷,۳۴۱	۶۶۰,۹۳۹	۴۲۸,۳۰۰	(۴۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۶,۹۲۲	۴۶,۳۲۹	۵۷,۱۰۷	(۶۳)
	۷۸۶,۴۲۵	۱,۱۰۴,۸۷۵	۷۳۹,۱۴۸	(۲۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۳۶۹,۵۸۵	
جمع دارایی‌های جاری	۷۸۶,۴۲۵	۱,۱۰۴,۸۷۵	۱,۱۰۸,۷۳۳	(۲۹)
جمع دارایی‌ها	۷,۰۶۷,۹۰۷	۱,۸۱۶,۰۸۶	۱,۶۷۷,۷۲۲	۲۸۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۹۹,۴۲۶	۵۹۹,۴۲۶	۵۹۹,۴۲۶	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۰	۲,۲۳۱	۲,۲۳۱	۲,۲۳۱	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۵,۲۳۸,۴۴۵	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۰	(۳۶۰,۸۶۸)	(۲۹۷,۲۲۴)	(۲۶۶,۴۳۲)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱,۷۳۱	۲۴۰,۷۸۹	۳۰۴,۴۳۳	۵,۵۷۳,۶۷۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱)	۹۱۰,۳۹۱	۶۹۶,۷۲۲	۶۸۶,۳۴۲	تسهیلات مالی بلندمدت
۵	۵۸,۴۲۸	۸۰,۳۳۹	۸۴,۰۷۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱)	۹۶۸,۷۱۹	۷۷۷,۰۶۱	۷۷۰,۴۱۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۵)	۲۹۳,۳۴۲	۲۵۴,۶۲۱	۳۳۸,۴۱۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۰	۷,۱۲۰	۷,۱۲۰	مالیات پرداختنی
۰	۱,۷۱۵	۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	سود سهام پرداختنی
۴	۱۲۳,۶۹۴	۳۳۷,۹۷۴	۳۵۱,۴۴۶	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
(۲۴)	۴۹,۴۶۳	۳۳,۳۱۲	۲۵,۲۸۰	پیش‌دریافت‌ها
(۱)	۴۶۸,۲۱۴	۷۳۴,۵۹۲	۷۳۳,۸۲۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۱)	۴۶۸,۲۱۴	۷۳۴,۵۹۲	۷۳۳,۸۲۳	جمع بدهی‌های جاری
(۱)	۱,۴۳۶,۹۳۳	۱,۵۱۱,۶۵۳	۱,۴۹۴,۲۳۷	جمع بدهی‌ها

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۰۶۷,۹۰۷	۱,۸۱۶,۰۸۶	۱,۶۷۷,۷۳۲	۲۸۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۵۹۹,۴۲۶	۰	۰	۰	۲,۲۳۱	۰	۰	۰	(۳۴۶,۰۸۵)	۰	۲۵۵,۵۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۷۸۳)	۰	(۱۴,۷۸۳)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۵۹۹,۴۲۶	۰	۰	۰	۲,۲۳۱	۰	۰	۰	(۳۴۰,۸۶۸)	۰	۲۴۰,۷۸۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۶۳,۶۴۴		۶۳,۶۴۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۶۴۴	۰	۶۳,۶۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۶۴۴	۰	۶۳,۶۴۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۹۹,۴۳۶	•	•	•	۲,۲۳۱	•	•	•	(۲۹۷,۲۳۴)	•	۳۰۴,۴۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۰,۷۹۲		۳۰,۷۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۵,۲۲۸,۴۴۵	•			۵,۲۲۸,۴۴۵
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	۵,۲۲۸,۴۴۵	•	۳۰,۷۹۲	•	۵,۲۶۹,۲۳۷
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 اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۹۹,۴۳۶	•	•	•	۲,۲۳۱	•	۵,۲۲۸,۴۴۵	•	(۲۶۶,۴۳۲)	•	۵,۵۷۳,۶۷۰

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
--	۹۵,۸۷۵	۲۶,۲۰۸	(۲۸,۸۴۴)	نقد حاصل از عملیات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	۹۵,۸۷۵	۲۶,۲۰۸	(۲۸,۸۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۱۷۹	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۶۳	(۲۳,۱۷۵)	(۲,۷۰۸)	(۹۹۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	(۲۲)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	(۹,۹۵۲)	(۹,۰۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۴۰۸	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۹۰)	(۱۱,۷۰۸)	(۳۲,۵۶۳)	۹۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۹,۸۳۴)	۱۴,۵۰۰	۶۳,۳۱۲	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۰,۰۰۰	۰	۱۶,۴۰۵	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷,۷۰۳)	(۱۹,۴۶۳)	(۲۰,۴۳۶)	۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۱,۸۷۰)	(۳۹,۹۵۶)	(۶۹,۹۰۸)	۶۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
رداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۱)	(۱۵۱)	--
حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۲۷	(۴۹,۴۱۹)	(۷۴,۰۹۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۹,۴۰۷)	(۲۴,۹۱۹)	(۱۰,۷۷۸)	۱۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۶,۳۳۹	۵۷,۱۰۷	۵۷,۱۰۷	(۱۹)
اثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۶,۹۳۲	۳۲,۱۸۸	۴۶,۳۳۹	(۳۴)
معاملات غیرنقدی	۳۹۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰	۲۶,۸۹۹	۱,۹۶۳
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
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	مباني و مرجع قيمت گذاري	دوره ۶ ماهه ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ منتهی به		سال مالي منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ منتهی به					برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			تعداد فروش	مبلغ فروش- ميليون ريال	تعداد فروش	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	نرخ فروش- ريال	تعداد فروش	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال		
فروش داخلي:															

سیمان خاکستري تيپ ۲ فله	تن	نرخ بازار	۶۰,۳۶۹	۴۶,۲۹۴	۱۰۵,۴۰۹	۸۸۶,۲۲۴.۱۴	۹۳,۴۱۶	(۶۸,۲۶۶)	۲۵,۰۵۰	۵۴,۶۰۶	۱,۲۶۴,۲۵۶.۶۸	۶۹,۰۳۶	(۳۸,۹۵۲)	۳۰,۰۸۴	۱۰۱,۰۰۰
سیمان خاکستري تيپ ۲ پاکتي	تن	نرخ بازار	۱۸۲,۳۱۲	۱۹۳,۷۳۱	۲۳۴,۹۸۹	۱,۱۹۴,۹۱۰.۸۸	۴۰۰,۲۸۲	(۳۴۰,۳۴۹)	۵۹,۹۳۳	۲۱۱,۷۱۰	۱,۴۷۴,۰۲۱.۰۷	۲۱۲,۰۶۵	(۲۲۳,۲۵۲)	۸۸,۷۱۲	۲۱۳,۰۰۰
سیمان خاکستري تيپ ۲	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کلينگر	تن	نرخ بازار	۷۳۸	۶۴۴	۷۳۹	۸۷۱,۴۴۷.۹	۶۴۴	(۴۳۴)	۲۱۰	۲۳۴	۷۲۳,۵۳۲.۹۳	۲۴۵	(۱۹۸)	۴۷	۰
سیمان پاکتي صادراتي	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان پاکتي تيپ ۱-۳۲۵	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلي			۲۴۳,۳۱۹	۲۴۰,۶۵۹	۴۴۱,۱۳۷		۴۹۴,۳۴۲	(۴۰۹,۱۴۹)	۸۵,۱۹۳	۲۶۶,۶۵۰		۲۸۱,۳۴۶	(۲۶۳,۵۰۳)	۱۱۸,۸۴۳	۴۱۴,۰۰۰
فروش صادراتي:															
سیمان پاکتي تيپ ۲ صادراتي	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۹۰	(۶,۵۸۰)	۱,۶۱۰	۰
سیمان پاکتي صادراتي	تن	نرخ بازار	۰	۰	۲۰,۵۳۱	۱,۳۷۸,۸۴۱.۷۵	۲۸,۳۰۹	(۲۴,۲۸۷)	۴,۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان تيپ ۲ فله	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان خاکستري تيپ ۲	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۰	۰	۲۰,۵۳۱		۲۸,۳۰۹	(۲۴,۲۸۷)	۴,۰۲۲	۰		۸,۱۹۰	(۶,۵۸۰)	۱,۶۱۰	۰
درآمد ارائه خدمات:															
کلينگر	تن	نرخ بازار		۰			۰	۰	۰			۰	۰	۰	

سیمان تیپ ۲ فله	تن	نرخ بازار		•		•	•	•			•	•	•
جمع درآمد ارائه خدمات:	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
برگشت از فروش	•	•	•	(۳,۵۶۳)	•	(۳,۵۶۳)	•	•	•	•	•	(۹۷)	•
تخفیفات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
جمع	۲۴۳,۳۱۹	۲۴۰,۶۵۹	۴۶۱,۶۶۸	۵۱۹,۰۸۹	(۴۳۳,۴۳۶)	۸۵,۶۵۳	۲۶۶,۶۵۰	۳۸۹,۴۳۹	(۲۶۹,۰۸۳)	۱۳۰,۳۵۶	۴۱۴,۰۰۰		

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۶۱۸,۸۹۳	۶۳۳,۸۰۶	۷۰۵,۰۰۹	۵۸۴,۳۴۳	۵۱۹,۰۸۹	۳۸۹,۴۳۹	۷۹۶,۹۵۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵۷۰,۷۱۹)	(۵۲۵,۳۶۶)	(۵۳۹,۰۴۲)	(۵۵۱,۵۸۳)	(۴۳۳,۴۳۶)	(۲۶۹,۰۸۳)	(۵۶۳,۸۰۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

فروش به حومه و بازار یابی مویرگی در دستور کار می باشد .

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۸,۹۸۷	۱۸,۳۳۶
دستمزد مستقیم تولید	۸۸,۷۸۳	۴۳,۹۸۹
سربارتولید	۴۴۹,۵۰۹	۱۸۴,۴۴۷
جمع	۵۷۷,۲۷۹	۲۴۵,۷۷۲
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳,۱۴۴)	(۵,۵۷۱)
جمع هزینه های تولید	۵۶۵,۱۳۵	۲۴۰,۲۰۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۷۴,۴۵۹	۲۰۶,۷۵۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۰۶,۷۵۰)	(۱۸۱,۷۳۰)
ضایعات غیرعادی	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۳۳,۸۴۴	۲۶۵,۲۳۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۹,۲۵۶	۸,۶۶۴
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸,۶۶۴)	(۴,۸۰۳)

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴۳۳,۴۳۶	۲۶۹,۰۸۳
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۴۳۳,۴۳۶	۲۶۹,۰۸۳
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.»		
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.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												
		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
سیمان خاکستري تپ ۲ فله	تن	۱۳,۴۴۰	۶۴۴,۶۴۳.۸۶	۸,۶۶۴	۳۶۶,۳۳۹	۷۱۷,۷۷۳.۲۱	۱۹۱,۱۷۱	۰		۰	۲۷۲,۶۹۶	۷۱۵,۲۰۳.۰۱	۱۹۵,۰۳۳	۷,۰۸۳
جمع کل				۸,۶۶۴		۱۹۱,۱۷۱		۰					۱۹۵,۰۳۳	۴,۸۰۲

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹										
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودي پايان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	مبلغ
		ريال	ريال	میلیون ريال	ريال	ريال	میلیون ريال	ريال	ريال	میلیون ريال	ريال	میلیون ريال
مواد اولیه داخلی:												
آلوویم	تن	۳۴۴,۸۶۵	۳۱,۱۱۳.۶۷	۵,۱۷۰	۵۶۶,۴۷۶	۳۱,۶۱۶.۵۳	۱۷,۹۱۰	۲۶۳,۰۰۳	۰	۸,۵۱۹	۵۴۸,۳۳۸	۲۶,۵۵۴.۷۹
سنگ آهک	تن	۵۱,۵۵۴	۳۸,۶۹۷.۳۹	۱,۹۹۵	۱۹,۴۸۴	۱۰۷,۱۶۴.۸۵	۳,۰۸۸	۲۶,۶۳۴	۰	۱,۱۵۶	۴۴,۴۱۴	۶۵,۹۰۳.۶۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
۱۷,۸۹۷	۵۳۵,۷۳۰.۵۷	۹,۴۰۹	۱,۴۹۳	۶۴۶,۳۴۹.۶۳	۹۶۵	۴,۱۱۹	۰	۲,۱۹۷	۱۵,۳۷۱	۵۳۵,۴۵۹.۳۷	۸,۱۷۷	تن	سنگ آهن
۷,۷۳۱	۴۶۳,۱۵۳.۴۴	۳,۵۷۶	۹,۹۸۷	۷۰۹,۳۳۱.۹۹	۷,۰۸۳	۱۰,۷۷۸	۰	۶,۱۹۶	۶,۹۳۰	۶۴۴,۰۱۱.۵۴	۴,۴۶۳	تن	سنگ گچ
۱,۳۹۸	۵۱۱,۴۴۴.۹۳	۷۱۵	۰		۰	۸۳۰	۰	۲۶۸	۵۶۸	۷۸۶,۹۷۱.۸۳	۴۴۷	تن	سرباره (سیلیس. منگنز. اکسید آهن)
۳۳۳,۴۳۵	۱,۵۶۰,۱۳۸.۹	۳۰,۸۶۵	۵۹۷,۴۴۰	۱,۴۹۴,۳۵۳.۹۹	۲۸,۰۴۶	۳۰۵,۳۵۴	۰	۱۸,۳۳۶	۶۱۵,۵۳۱	۲,۰۵۸,۹۰۰.۱۷	۳۰,۵۷۵		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
													جمع مواد اولیه وارداتی:
		۳۰,۸۶۵			۲۸,۰۴۶				۱۸,۳۳۶		۳۰,۵۷۵		جمع کل
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.»													
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.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۸۸,۰۵۲	۴۱,۵۶۹	۵۱,۵۴۵	۸۸,۰۵۲	۲۱,۶۷۷	۲۶,۸۸۰
هزینه استهلاک	۷۵,۳۶۳	۱۵,۸۳۱	۶۱,۰۰۰	۷۵,۳۶۳	۹۰۹	۹۴۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۳۹,۰۵۱	۳۹,۴۳۱	۱۱۹,۵۰۰	۱۳۹,۰۵۱	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۳۵۵	۵۰۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۶	۲,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱۴۷,۱۴۳	۸۷,۶۳۶	۱۰۰,۵۵۵	۱۴۷,۱۴۳	۲۱,۷۲۳	۲۲,۱۹۵
جمع	۴۴۹,۵۰۹	۱۸۴,۴۴۷	۳۳۲,۶۰۰	۴۴۹,۵۰۹	۴۶,۱۰۹	۵۳,۵۱۵

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	میانگین فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹ تنی ۲۲۵۰۰۰۰ ریال برآورد میگردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با توجه به نوسانات بازار و حاملهای انرژی افزایش ۳۰٪ متصور می باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	حدود ۱۸ الی ۲۵ درصد افزایش بهای تمام شده پیش بینی میگردد
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۷۱	۱۷۱	۱۷۱
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۰۹	۲۰۹	۲۰۹

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۰۳,۳۰۶	۴,۴۷۷	۱۰۳,۳۰۶	۴,۴۷۷
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۱۲,۰۷۶	۶,۰۰۳	۱۰۴,۹۷۶	۵,۸۲۶

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با توجه به کاهش هزینه استهلاک بدلیل اسقاط برخی دارایی ها و از طرفی تجدید ارزیابی دارایی ها و افزایش حقوق کارگران ، تفاوت مهم هزینه ها در استهلاک و حقوق خواهد بود.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.»	
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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	--	--	--	--	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			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	
سرمایه گذاری صنایع مشارکتی طاه‌ها	۱۶.۶۷	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۷.۴۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
سنگش سهام سیمان سبزوا	۹۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۹۹.۹۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
آینده سازان صنعت سیمان	۴.۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۴.۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
توسعه صادرات صنعت سیمان	۰.۲	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰.۲	۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۰	۹,۹۹۸,۱۸۷,۱۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۹۸	۹,۹۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۰	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های 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.»

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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	.	.

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده تولید	۱۲,۱۴۴	۵,۵۷۰
جمع	۱۲,۱۴۴	۵,۵۷۰

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۲	۵۴۱,۸۳۰	۵۰۷,۷۱۹	۰	۰	۲۱۳,۲۴۸	۲۹۴,۴۷۱	۲۱,۶۳۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۵	۴۹۲,۱۵۵	۵۱۱,۸۶۶	۰	۰	۱۱۹,۹۹۵	۳۹۱,۸۷۱	۱۵,۰۵۸	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۷۱۱	۱۸,۲۰۳	۰	۰	۱۸,۲۰۳	۰	۱,۸۸۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	
جمع		۱,۰۳۴,۶۹۶	۱,۰۳۷,۷۸۸	۰		۳۵۱,۴۴۶	۶۸۶,۳۴۲	۳۸,۵۸۳	
							انتقال به دارایی	۰	
							هزینه مالی دوره	۳۸,۵۸۳	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با توجه به اینکه تاکنون مشمول ماده ۱۴۱ قانون تجارت بوده نتوانسته در سنوات قبل تسهیلات جذب نماید

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

شرکت با توجه به اینکه تاکنون مشمول ماده ۱۴۱ قانون تجارت بوده نتوانسته در سنوات قبل تسهیلات جذب نماید ، لذا هزینه مالی تغییرات با اهمیتی نخواهد داشت.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
--	------------------------------------

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی-سایر سرمایه گذاری ها	۲,۳۶۷	۵۵
سود سهام دریافتی	۴۷,۰۰۰	۰
سود(زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	۸۷,۴۷۱	۰
سایر	۱۰,۹۴۵	۶۴۳
جمع	۱۴۷,۷۸۳	۶۹۸

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

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 در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	فعال نمودن شرکتهای زیر مجموعه و پویا نمودن آنها از طرق مختلف
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت علی رغم خروج از مشمولیت ماده ۱۴۱ قانون تجارت، پیگیر تجدید ارزیابی دارائیهای خود جهت اصلاح ساختار مالی می باشد.
«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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»