



شرکت: مجتمع پترو صنعت گامرون	ناماد: شگامن (شگام)
کد صنعت (ISIC): 441113	سال مالی منتهی به: 1398/12/29
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)	وضعیت ناشر: بذیرفته شده در فرابورس ایران
سرمایه ثبت شده: 60,000	سرمایه ثبت نشده: 0

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت مجتمع پترو صنعت گامرون (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شیش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس 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 به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
میانی نتیجه گیری مشروط	
3. سر فصل دریافت‌های تجاری و پیش برداخت سرمایه‌ای، جمعاً به مبلغ 638 میلیارد ریال و سرفصل حساب‌ها و استناد پرداختی تجاری و غیرتجاری، سود سهام‌برداختی و پیش دریافت‌ها جمعاً به مبلغ 186 میلیارد ریال (یادداشت‌های توضیحی 17، 12، 21، 23 و 25) اقلام راکد و انتقالی از سال‌ها قبل می‌باشد که اطلاعاتی درخصوص میزان قابل باریافت و چگونگی وصول مطالبات و یا تسویه بدهی‌های مزبور، ارانه و افشاء نشده است.	
4. با توجه به وجود اختلاف نظر بین شرکت و بانک‌های تأمین کننده تسهیلات مالی در نحوه محاسبه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی و جرائم مرتبط با آنها (یادداشت توضیحی 24 صورتهای مالی)، شرکت هزینه مالی تسهیلات دریافتی را براساس اصل تسهیلات محاسبه و در صورتهای مالی گزارش نموده که با نحوه عمل بانکها متفاوت می‌باشد. با عنایت به مراتب فوق، هرچند تعديل صورتهای مالی از این بابت ضروری به نظر می‌رسد، لیکن با توجه به اقدامات جاری شرکت در تأمین منابع لازم برای تسویه کل تسهیلات فوق الاشاره و احتمال بخشش قسمتی از جرایم تسهیلات مزبور، تعیین میزان دقیق تعديلات مورد لزوم برای این موسسه امکان‌پذیر نگردیده است.	

.5

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به مردمی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مستولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه بررسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، این موضوع مبایست گزارش گردد. در این خصوص، به غیر از آثار مالی بندهای 3 و 4 این گزارش، نکته قابل گزارشی وجود نداشته است.

تاكيد بر مطالعات خاص

7. به شرح مندرج در يادداشت 1-5 صورتهای مالی، با توجه به مشکلات موجود در وصول مطالبات و تسويه بدھيها، شرکت در تأمین سرمایه در گردش با محدودیت موافقه گردیده بطوریکه امكان تولید و فروش وجود نداشته است. لذا در جهت خروج از وضعیت فعلی نیاز به اخذ تسهیلات مالی جدید و تأمین سرمایه در گردش می باشد. به همین منظور، با توجه به قوانین حاري بانک مرکزي و رعایت کفایت سرمایه، هیأت مدیره پس از تصویب افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت (زمین)، در حال پیگیری مستمر اخذ مجوزات لازم از مراجع ذیصلاح می باشد. امید است با تلاش های صورت گرفته، ضمن رفع مسدودی که معاملاتی شرکت در بورس کالا، تولید محصولات در اسرع وقت آغاز گردد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر موارد

8. این مؤسسه در بررسی رعایت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادرار در دستورالعمل های انضباطی صادره توسط سازمان بورس در قالب چک لیستهای ابلاغی، به استثنای افشاء صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و گزارش هیأت مدیره به مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، ارائه و افشاء صورتجلسه مجمع عمومی به مرتع ثبت شرکتها طرف مهلت مقرر قانونی، دعوت به مجمع عمومی عادی برای تشکیل اعضاي هیأت مدیره طرف مهلت مقرر قانونی، تقسیم و پرداخت سود سهام مصوب طرف مهلت مقرر قانونی، تأیید آخرین اساسنامه شرکت توسط سازمان بورس و اوراق بهادرار و تصویب هر گونه کمک بلاعوض به اشخاص خارج از شرکت توسط مجمع عمومی عادی، به مورد قابل توجه دیگری برخورد ننموده است.

1398/10/09 16:56:05	911946	[Siavash Mehdipour Roshan [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1398/10/09 16:59:58	800671	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1398/10/09 17:02:56	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ جهت ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	تحدید ارائه شده دوره منتهی به حسابرس	تحدید ارائه شده دوره منتهی به حسابرسی شده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		عملیات در حال تداوم:
	.	.	.	درآمدهای عملیاتی
	.	.	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	.	.	.	سود (زیان) ناچالص
(۲۲)	(۳۷,۶۸۸)	(۷,۹۳۹)	(۱۰,۴۵۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۱۸۲,۹۶۳	۱۸۲,۹۶۳	.	سایر درآمدها
۵	(۵۶,۷۵۸)	(۲۱,۱۶۷)	(۳۹,۴۵۳)	سایر هزینه‌ها
--	۸۸,۰۱۷	۱۴۳,۸۵۷	(۳۹,۹۰۳)	سود (زیان) عملیاتی
(۷۳)	(۴۵,۸۲۵)	(۲۲,۹۱۶)	(۳۹,۶۷۴)	هزینه‌های مالی
--	۲۱	۱۹	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۹۷	(۶)	(۱۲۰)	(۴)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
--	۴۲,۶۱۷	۱۲۰,۸۴۰	(۷۹,۵۸۱)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	.	.	.	سال جاری
	.	.	.	سالهای قبل
--	۴۲,۶۱۷	۱۲۰,۸۴۰	(۷۹,۵۸۱)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	۴۲,۶۱۷	۱۲۰,۸۴۰	(۷۹,۵۸۱)	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
--	۱,۴۷۵	.	(۶۶۵)	عملیاتی (ریال)
--	(۷۶۵)	.	(۶۶۱)	غیرعملیاتی (ریال)

--	V10.	.	(1,326)	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
--	V10.	.	(1,326)	سود (زیان) پایه هر سهم
--	V10.	۲,۰۱۴	(1,326)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلالت تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
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 شده	حسابرسی شده		
--	۴۲,۶۱۷	۱۲۰,۸۴۰	(۷۹,۵۸۱)	سود (زیان) خالص
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	تفاوت تسیعی ارز عملیات خارجی
	.	.	.	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
--	۴۲,۶۱۷	۱۲۰,۸۴۰	(۷۹,۵۸۱)	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
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
(۲)	۵۷۵,۲۱۰	۱,۱۰۱,۸۴۷	۱,۱۲۹,۸۴۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	۳,۰۵۳	۳,۰۵۳	۳,۰۵۳	دارایی‌های نامشهود
.	۱۸۱,۷۶۱	۱۸۱,۵۶۳	۱۸۱,۵۶۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دربافتی‌های بلندمدت

				سایر دارایی‌ها
(۲)	۷۶۰,۰۲۴	۱,۳۳۶,۴۶۳	۱,۳۱۴,۴۵۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۲۰)	۲,۱۶۱	۲,۴۳۷	۱,۹۵۵	سفرارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱	۲,۳۲۴	۱,۹۷۷	۱,۹۸۷	موجودی مواد و کالا
(V)	۵۲۴,۸۷۸	۱۲۶,۵۸۳	۱۱۷,۱۰۳	دربافتنتی‌های تجاری و سایر دربافتنتی‌ها
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
.	۴,۹۴۷	۴۵۷	۴۵۷	موجودی نقد
(۸)	۵۲۴,۳۱۰	۱۳۱,۴۵۴	۱۲۱,۰۵۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	جمع دارایی‌های جاری
(۸)	۵۲۴,۳۱۰	۱۳۱,۴۵۴	۱۲۱,۰۵۲	جمع دارایی‌ها
(۲)	۱,۳۹۴,۲۲۴	۱,۴۶۷,۹۱۷	۱,۴۳۶,۰۰۸	حقوق مالکانه و بدھی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در حین
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
.	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	اندוחته قانونی
	.	.	.	سایر اندוחته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱۱)	۶۷۲,۰۱۱	۷۰۲,۰۲۸	۶۲۲,۴۴۷	سود (زیان) ایناشته
	.	.	.	سهام خزانه
(۱۰)	۷۳۸,۰۱۱	۷۶۸,۰۲۸	۶۸۸,۴۴۷	جمع حقوق مالکانه
				بدھی‌ها
				بدھی‌های غیرجاری
	.	.	.	پرداختنی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
	.	.	.	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	.	.	.	جمع بدھی‌های غیرجاری
				بدھی‌های جاری
۹	۹۶,۶۲۴	۹۹,۷۵۰	۱۰۸,۴۳۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	.	.	.	مالیات پرداختنی
(۵)	۲,۶۹۰	۱۴,۳۰۳	۱۳,۶۱۷	سود سهام پرداختنی
۸	۴۵۶,۰۰۹	۵۰۱,۸۳۶	۵۴۱,۰۱۰	تسهیلات مالی

				دخایر بیش دریافت‌ها
•	•	٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	
V	٥٥٦,٣٢٣	٦٩٩,٨٨٩	٧٤٧,٥٦١	
	•	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
V	٥٥٦,٣٢٣	٦٩٩,٨٨٩	٧٤٧,٥٦١	جمع بدھی‌های جاری
V	٥٥٦,٣٢٣	٦٩٩,٨٨٩	٧٤٧,٥٦١	جمع بدھی‌ها
(۲)	١,٣٩٤,٣٢٤	١,٤٦٧,٩١٧	١,٤٣٦,٠٠٨	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی	نفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زان) ایناشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۰۱۱	۸۷۲,۰۱۱	۷۳۸,۰۱۱
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۰۱۱	۸۷۲,۰۱۱	۷۳۸,۰۱۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۶۱۷	۴۲,۶۱۷	۴۲,۶۱۷
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زبان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زبان ایناشته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۲,۰۲۸	۷۰۲,۰۲۸	۷۶۸,۰۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۰۸۱)	(۷۹,۰۸۱)	(۷۹,۰۸۱)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
--	(۲,۷۰۷)	(۲,۹۹۳)	۶۸۴	نقد حاصل از عملیات
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
--	(۲,۷۰۷)	(۲,۹۹۳)	۶۸۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
	.	.	.	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	(۳۹)	(۳۸)	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	دریافت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروشن
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	برداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
--	۱۹۹	۱۹۹	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	(۱)	.	.	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	.	.	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

	:	:	:	:	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
--	۲۱	۱۹	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۲۴	.	.	۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۹)	۲۰۴	۱۸۰	.	۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۲,۵۰۳)	(۲,۸۱۳)	.	۶۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	.	.	.	.	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	.	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	.	.	.	.	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
	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۱۴	(۱,۹۸۷)	(۸۰۰)	.	(۶۸۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۴	(۱,۹۸۷)	(۸۰۰)	.	(۶۸۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۴,۴۹۰)	(۳,۶۱۳)	.	.	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۹۱)	۴,۹۴۷	۴,۹۴۷	.	۴۵۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	.	.	.	.	تأثیر تغییرات رخ ارز
(۴۶)	۴۵۷	۱,۳۳۴	.	۴۵۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۶۰۹,۸۲۳	.	.	.	معاملات غیرنقدی
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
دلالی 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 اطلاعاتیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

درآمدہای عملیاتی و بهای تمام شده

برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		مانی و مرجع قیمت گذاری	واحد	نوع کالا
	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- فروش ریال	تعداد فروش-	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- فروش ریال	تعداد فروش-	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	مبلغ فروش- فروش ریال	تعداد فروش-					
فروش داخلی:																	
۱,۸۰۰,۰۰۰	فرمالین کیلو نرخ بازار	
۳۴,۰۰۰	هگرامین کیلو نرخ بازار	
۱,۸۲۴,۰۰۰	جمع فروش داخلی	
فروش صادراتی:																	
۱,۱۷۶,۰۰۰	هگرامین کیلو نرخ بازار	
۱,۱۷۶,۰۰۰	جمع فروش صادراتی:	
درآمد ارائه خدمات:																	
.	جمع درآمد ارائه خدمات:	
.	برگشت از فروش	
.	تخفيقات	
۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۱,۱۰۸	۷۵,۱۰۶	۱۰۰,۱۴۵	۱۹۶,۸۸۴	۱۲۹۷/۱۲/۲۹	۱۲۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۸,۶۹۵
مبلغ بهای تمام شده	(۹,۰۱۴)	(۵۰,۶۴۳)	(۱۱۷,۷۳۰)	(۱۴۶,۳۱۵)	.	.	.	(۱۶۲,۵۲۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

در حال راه اندازی مجدد ماشین آلات و امکان سنجی تولید

بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	شرح
.	.	مواد مستقیم مصرفی
.	.	دستمزد مستقیم تولید
۲۹,۴۵۳	۵۶,۶۹۳	سریار تولید
۲۹,۴۵۳	۵۶,۶۹۳	جمع
(۲۹,۴۵۳)	(۵۶,۶۹۳)	هزینه جذب نشده در تولید
.	.	جمع هزینه های تولید
.	.	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
.	.	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
.	(۶۴)	ضایعات غیرعادی
.	(۶۴)	بهای تمام شده کالای تولید شده

•	۶۴	موحدی کالای ساخته شده اول دوره
•	•	موحدی کالای ساخته شده پایان دوره
•	•	بهای تمام شده کالای فروش رفته
•	•	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
•	•	جمع بهای تمام شده

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارد. 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 ارانه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۹۸												واحد	شرح		
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره						
مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار	مبلغ	نحو	مقدار				
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال					
مواد اولیه داخلی:															
متانول	کیلو			
آمونیاک	کیلو			
جمع مواد اولیه داخلی:				
مواد اولیه وارداتی:															
جمع مواد اولیه وارداتی:				

جملات آینده‌نگ نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی فرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

اطلاعات این فرم کزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکتهای افشاگری ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات حاکمیت، گزارش، مذکور نیست.

سریار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش	هزینه سربار	شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به

هزینه حقوق و دستمزد	هزینه استهلاک	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	هزینه مواد مصرفی	هزینه تبلیغات	حق العمل و کمیسیون	هزینه خدمات پس از فروش	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	هزینه حمل و نقل و انتقال	هزینه های ها	جمع
هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری	هزینه اداری
۱۳۹۸/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۹
۷,۸۸۸	۵۵۸	۱۴,۸۲۴	۱۱,۱۲۵	۶,۶۹۶	۲۱,۹۸۸	۲۲,۲۲۲	۲۲,۲۲۱	۲۱,۹۸۸	۲۲,۲۲۲	۲۱,۹۸۸
۰	۰	۰	۴۱,۶۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۲۲	۱۰۵	۱,۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۱,۷۴۷	۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۰۹۹	۲,۷۷۱	۲۱,۶۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۱۰۹	۲,۴۳۴	۳۷,۶۸۸	۵۴,۶۸۹	۲۹,۴۵۳	۵۶,۶۹۳	۵۶,۶۹۳	۵۶,۶۹۳	۵۶,۶۹۳	۵۶,۶۹۳	۵۶,۶۹۳

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

با توجه به قیمت جهانی هر گونه پیش بینی در این مورد خاص به عوامل جهانی مرتبط است
مرتبط با عرضه و تقاضای بورس کالا و بورس انرژی می باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

در حال حاضر با توجه به عدم تولید هر گونه برآورد برای آتی مرتبط با سیاست های آن خواهد بود	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
--	---------------------------------

وضعیت کارکنان

برآورد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
۱۰۰	۳	۱۳	۱۳	تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۳۰	۲۲	۶۹	۶۹	تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی

مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	نوع ارز	شرح
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نوع ارز	شرح

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
با عنایت به ارها نمودن ماشین آلات تغییری در هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی پیش بینی نمی گردد و هر گونه سایر درآمدهای عملیاتی ناشی از سود سپرده های بانکی خواهد بود	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسکوها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج موردنظر باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعاتی می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

شرح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام	هزینه های برآورده	هزینه های ارزی	هزینه های ارزی	برآورده طرح - میلیون
نشریه تأثیر طرح در فعالیتهای آتی	تاریخ برآورده	برآورده برداری از	درصد پیشرفت فیزیکی	درصد پیشرفت فیزیکی

ریال	طرح	میلیون ریال	ریال	طرح	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شروع	شرکت
توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه								

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
	درآمد سرمایه‌گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	سال مالی شرکت سرمایه	درآمد سرمایه‌گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								

تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نام شرکت
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»			
اطلاعات این فرم گزینه‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهاست ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوست این اطلاعاتی می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.			

سایر درآمدهای عملیاتی	شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
تسعیر ارز		۱۸۲,۹۶۳	.
جمع		۱۸۲,۹۶۳	.

سایر هزینه‌های عملیاتی	شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
هزینه‌های جذب نشده در تولید		۵۶,۶۹۲	۲۹,۴۵۳
حالص کسری و اضافی انبار		۶۵	.
جمع		۵۶,۷۵۸	۲۹,۴۵۳

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)					مانده سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی			
			بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۱	۴۸۶,۰۲۸	۵۲۴,۰۰۳	۰	۵۲۴,۰۰۳	۵۲۴,۰۰۳	۰	۳۷,۹۷۶	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۷.۵	۱۵,۸۰۸	۱۷,۵۰۷	۰	۱۷,۵۰۷	۱۷,۵۰۷	۰	۱,۶۹۸	
تسهیلات تسهیله شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						•	
جمع		۵۰۱,۸۳۶	۵۴۱,۵۱۰	۰	۵۴۱,۵۱۰	۵۴۱,۵۱۰	۵۴۱,۵۱۰	۳۹,۶۷۴	
								• انتقال به دارایی	
								۳۹,۶۷۴ هزینه مالی دوره	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
--

در دوره مورد نظر هیچ گوئه تسهیلاتی از بانکها اخذ نگردیده است و سهامدار عمدۀ شرکت سرمایه گذاری الوند در راستای تامین هزینه های شرکت اقدام می نماید.

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

برنامه ریزی در راستای افزایش سرمایه و تبادل همکاری متقابل با بانکها که تسهیلات بانکی از آنها اخذ شده است تا تمدید مجدد استمهال وام های اخذ شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۲۱	.
جمع	۲۱	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	١٣٩٧/١٢/٢٩	١٣٩٨/٠٤/٣١
امور خبریه	(١٢٠)	(٥)
سود سپرده بانکی	٢٤	١
جمع	(٩٦)	(٤)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

بیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام بیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انجام شده پایان سال مالی گذشته
۱۰ درصد	۰	۴۲,۶۱۷	۰	۷۰۲,۰۲۸

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

راه اندازی خطوط فعلی و نصب ماشین آلات جدید و احیای خرید مواد اولیه در راستای تولید محصولات صادراتی برنامه بزرگ و اقدامات لازم صورت یابد.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سایر توضیحات با اهمیت

راه اندازی خطوط فعلی و نصب ماشین آلات جدید و احیای خرید مواد اولیه در راستای تولید محصولات صادراتی برنامه ریزی و اقدامات لازم صورت یابد

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های حاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض رسیک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»