

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی



شرکت: معدنی و صنعتی گل گهر	سرمایه ثبت شده: 48,000,000
نماد: کگل	سرمایه ثبت نشده: 26,400,000
کد صنعت (ISIC): 131003	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	معدنی و صنعتی گل گهر
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1- صورت وضعیت های مالی تلفیقی گروه و شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی گروه و شرکت برای دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا 46 پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای 3، 5 و 7 زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه 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 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 این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	

3. 3- همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی 4-16 و 4-17 صورتهای مالی منعکس است، صورتهای مالی تعدادی از شرکتهای فرعی تلفیق نشده و اعمال روش ارزش ویژه درخصوص برخی از شرکتهای وابسته گروه به طور کامل انجام نشده است. همچنین صورتهای مالی برخی از شرکتهای فرعی و وابسته (عمدتا شرکتهای گهر پودر پارس، کاوند نهان زمین و شرکت فرعی مستقر در خارج از کشور) که در صورتهای مالی تلفیقی گروه منظور شده، مورد بررسی اجمالی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیتهای مذکور بر صورتهای مالی گروه، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.
4. 4- به موجب برگ تشخیص صادره بابت مالیات بر ارزش افزوده سال 1395 شرکت اصلی مبلغ 996 میلیارد ریال (شامل 314 میلیارد ریال جرایم) مازاد بر مبالغ پرداختی، مطالبه شده است. همچنین بخشی از تعهدات ناشی از عوارض آلاینده‌گی دوره مورد گزارش شرکت اصلی به میزان 587 میلیارد ریال (معادل نیم درصد فروش) در حسابها ملحوظ نگردیده و نیز مفاد ماده 43 قانون برنامه ششم توسعه و مصوبات شورای معادن استان بابت تنمه عوارض سال 1397 لغایت پایان دوره مورد گزارش شرکت اصلی حداقل به میزان 1,448 میلیارد ریال کمتر شناسایی شده است. مضافاً، بابت مالیات تکلیفی سالهای 1392 و 1393 جمعا مبلغ 575 میلیارد ریال مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. از طرف دیگر مالیات عملکرد سال مالی 1398 و دوره مالی مورد گزارش گروه و شرکت اصلی (به شرح یادداشت توضیحی 34 صورتهای مالی) براساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیت‌های قانونی بدون توجه به سوابق مالیاتی شرکت، محاسبه و در حسابها منظور شده است. در همین ارتباط، سهم گروه از مازاد مالیات عملکرد سال مالی 1397 یکی از شرکت‌های وابسته که توسط سازمان امور مالیاتی مطالبه گردیده مبلغ 344 میلیارد ریال می‌باشد. به نظر این موسسه، با توجه به رویه مقامات مالیاتی و سوابق موجود، انجام تعدیلاتی بابت شناسایی تعهدات مازاد مالیاتی گروه و شرکت در صورتهای مالی مورد گزارش ضروری می‌باشد، لیکن تعیین میزان آن پس از مشخص شدن نتیجه اعتراضات انجام شده و اعلام نظر نهایی مراجع مالیاتی نسبت به سالهای فوق‌الذکر، امکان‌پذیر می‌باشد.
5. 5- به شرح یادداشت توضیحی 3-5 صورتهای مالی، شناسایی درآمد حاصل از فروش محصولات تولیدی شرکت اصلی (گندله و کنسانتره) بر اساس ضرایب اعلام شده وزارت صنعت، معدن و تجارت با نرخ 23/5 درصد و 16 درصد شمش فولاد خوزستان بر اساس صورتحساب‌های علی الحساب صادره برای مشتریان صورت گرفته است. در همین ارتباط، به استناد رویه سنوات گذشته 2 درصد بهره اوراق صکوک بابت دیرکرد تسویه مطالبات توسط خریداران نیز به حساب شرکتهای مزبور (به شرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی) منظور شده است. همچنین خرید سنگ آهن کلوخه و دانه بندی از شرکت سنگ آهن گهر زمین به مبلغ 20,348 میلیارد ریال نیز به صورت علی الحساب شناسایی شده است. مضافاً، صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین شرکت مورد گزارش با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران - ایמידرو (عمدتاً بابت حق انتفاع پروانه بهره‌برداری)، به این موسسه ارائه نشده است. مضافاً، محاسبه و شناسایی جمعا مبلغ 1,258 میلیارد ریال حقوق دولتی سال 1398 و دوره مورد گزارش (موضوع قرارداد خرید سنگ آهن برج استخراجی از معدن شماره "2" از شرکت گهرپوش گام)، به صورت علی‌الحساب و براساس آخرین نرخهای کنسانتره ابلاغی از سوی وزارت صنعت، معدن و تجارت استان کرمان در سال 1397، صورت پذیرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیتهای فوق‌الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی‌باشد.
6. 6- براساس سوابق موجود، طی سالهای اخیر شناسایی هزینه قراردادهای منعقد فی‌مابین واحد اصلی با پیمانکاران به استناد مفاد آن قراردادهای صورت پذیرفته، لیکن همواره پس از پایان سال مالی براساس ادعاهای پیمانکاران و موافقت شرکت اصلی مشمول تعدیلات عمده‌ای ناشی از نوسانات عمده در نرخهای ارز و تورم گردیده که مبلغ مزبور برای سال مالی 1398 منجر به شناسایی تعدیل به میزان 4,155 میلیارد ریال، طی دوره مالی مورد گزارش گردیده است. با در نظر گرفتن مراتب فوق و همچنین نوسانات موجود در سطح عمومی قیمت‌ها و افزایش نرخ ارز، با وجود شناخت هزینه دوره مورد گزارش براساس مفاد قراردادهای فی‌مابین با پیمانکاران، به نظر این موسسه انجام تعدیلاتی از این بابت ضرورت دارد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی در این خصوص، تعیین آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی‌باشد.
7. 7- صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین شرکت گهر انرژی سیرجان (شرکت فرعی) با شرکت گروه مینا با مانده 49,181 میلیارد ریال (بستانکار) برای دوره مالی مورد گزارش ارائه نگردیده است. در همین ارتباط طی دوره مالی مورد گزارش در غیاب مدارک و مستندات مورد لزوم از جمله توافقنامه یا الحاقیه قرارداد با شرکت گروه مینا، مبلغ 1,642 میلیارد ریال (معادل 5,675,013 یورو) به عنوان تعدیل مخارج دوران ساخت بخش بخار به بهای تمام شده دارایی در جریان تکمیل (موضوع یادداشت توضیحی 1-13 صورتهای مالی) منظور گردیده است. تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت‌های مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی‌باشد.

8.

8- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 3، 5 و 7 ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. 9- نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 1-9 الی 4-9 زیر، مشروط نشده است:

9-1- پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود گروه و موجودی مواد و کالای گروه و شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح یادداشت‌های توضیحی 3-13، 2-21 صورتهای مالی می‌باشد که بیانگر کسری نسبت به بهای تمام شده دارایی‌های گروه و موجودیها است.

9-2- وضعیت پیشرفت پروژه‌های گروه و همچنین تاثیر تغییرات نرخ ارز در مخارج برآوردی تکمیل پروژه‌های مزبور در یادداشت‌های توضیحی 1-8-13 الی 6-8-13 صورتهای مالی افشا شده است. به شرح یادداشت‌های توضیحی مزبور و یادداشت توضیحی 6-13 صورتهای مالی، اخذ پروانه‌های بهره‌برداري خط گندله‌سازي "2" و کارخانه غبار، تمدید قراردادهای اجاره زمینهای خطوط 5 الی 7 کنسانتره و گندله "2" و مفاصا حساب پایان کار شهرداری سیرجان بابت ساختمانهای کارخانه شرکت توسعه آهن و فولاد گل‌گهر در دستور کار گروه قرار دارد. همچنین وضعیت مالکیت بخشی از دارایی‌های ثابت گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 7-13 صورتهای مالی می‌باشد.

9-3- همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-45 صورتهای مالی منعکس است، سرمایه‌گذاری در احداث، بهره‌برداري و تملک کارخانه بازیابی مواد معدنی تر و خشک مجتمع گل‌گهر با ظرفیت سالانه 1 میلیون تن کنسانتره قابل فروش از سنگ آهن هماتیتی (جایگزین کارخانه هماتیت برچیده شده) بین شرکت مورد گزارش (به عنوان سرمایه‌پذیر) با شرکت صنایع فولاد کاپیان گهر سیرجان (به عنوان سرمایه‌گذار) با تعهد تحویل زمین و تامین انرژی و خوراک توسط سرمایه‌پذیر برای مدت حداقل 12 سال از تاریخ ابلاغ توافق نامه مورد توافق طرفین قرار گرفته که به شرح یادداشت توضیحی مذکور به بهره‌برداري رسیده و استحصال فلز محتوای آن، طی دوره مالی مورد گزارش آغاز گردیده است. در این ارتباط، بر اساس گزارشات موجود حدوداً مقدار 40 میلیون تن باطله هماتیتی در محل شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر وجود دارد.

9-4- وضعیت ارزی گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت‌های توضیحی 5-3 و 3-43 صورتهای مالی می‌باشد. در این ارتباط با توجه به شرایط بازار ارز، مانده‌های ارزی منعکس در صورتهای مالی مورد گزارش براساس نرخ ارز سامانه نیما (خرید و فروش ارز در بازار ثانویه)، تسعیر و شناسایی گردیده است. در همین ارتباط، منابع ارزی شرکت با معادل ریالی 5,734 میلیارد ریال نزد شرکت فرعی واحد مورد گزارش در خارج از کشور به شرح یادداشت توضیحی 5-18 می‌باشد. همچنین وضعیت تعهدات واحد مورد گزارش و گروه در ارتباط با ارز حاصل از صادرات و رعایت مصوبات هیأت وزیران و بخشنامه‌های بانک مرکزی در یادداشت توضیحی 2-43 صورتهای مالی ارائه گردیده که قطعیت آن منوط به بررسی و اعلام نظر کارگروه منتخب پیش‌بینی شده در مصوبات هیأت وزیران می‌باشد.

10-10- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده 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 با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این موسسه به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف با اهمیت به شرح بندهای 4 و 6 "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" است. ضمناً همانطور که در بخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" توضیح داده شده است، در تاریخ صورت‌وضعیت مالی این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مربوط در رابطه با موضوعات مندرج در بندهای 3، 5 و 7 این گزارش و همچنین عدم بررسی اجمالی گزارشات تفسیری مدیریت شرکتهای فرعی، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این موسسه نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

11-11- مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با اساسنامه مورد تأیید سازمان بورس، افشای اطلاعات شرکتهای تحت کنترل (به طور کامل)، ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ 1399/4/16 به اداره ثبت شرکتهای، تهیه و ارائه صورتهای مالی شرکتهای فرعی ثبت شده در خارج از کشور مطابق با استانداردهای حسابداری ایران و به زبان فارسی و نیز حسابرسی آن توسط حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، افشای به موقع صورتهای مالی تلفیقی گروه و نیز گزارش تفسیری مدیریت سال مالی منتهی به 1398/12/29 واحد اصلی، ارائه صورتهای مالی جداگانه طبق استانداردهای بین‌المللی حسابداری (IFRS)، غیبت یکی از اعضای غیر موظف هیات مدیره بیش از 4 جلسه متوالی در جلسات هیات مدیره، افشای به موقع پرتفوی سرمایه‌گذاری 3 ماهه اول سال 1399، افشای به موقع جدول زمان‌بندی پرداخت سود نقدی عملکرد سال مالی 1398 طرف 10 روز پیش از برگزاری مجمع، افشای به موقع صورتهای مالی تلفیقی حسابرسی نشده ظرف 90 روز پس از پایان سال مالی، پرداخت سود سهام سهامداران (سنوآنی) در موعد مقرر، ارسال نسخه تصویربرداری شده از جلسات مجامع عمومی در قالب لوح فشرده برای سازمان 10 روز بعد از مجامع، رعایت نشده است. همچنین، تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار (تاریخ ابلاغ 1397/8/12) و رعایت کامل مفاد آن، از جمله تدوین اساسنامه جدید، منشور هیات مدیره، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیات مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و مستندسازی آن، تشکیل کمیته انتصابات، تدوین و تصویب منشور و رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره، افشای اقدامات انجام شده در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت و ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، ممنوعیت اعضای هیات مدیره از اینکه نباید اصالتاً یا به نمایندگی از شخص حقوقی در بیش از 3 شرکت عضو هیات مدیره باشند، استقرار ساز و کار در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی، ضرورت دارد.

12-12- در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ 3,581 میلیارد ریال مازاد بر تعهدات شناسایی شده در دفاتر واحد مورد رسیدگی به شرکت آرمان‌گهر سیرجان پرداخت شده است. همچنین، تعیین تکلیف مبلغ 1,979 میلیارد ریال از مطالبات گروه (شامل 792 میلیارد ریال سرمایه گذاری انجام شده در معادن سنگ آهن مگنتینی استرالیا) مشخص نشده که انجام اقدامات لازم در این خصوص ضروری است.

13-13- فرآیند ثبت و آگهی نمایندگان حقیقی دو عضو حقوقی هیات مدیره در اداره ثبت شرکتهای، تا تاریخ تهیه این گزارش انجام نشده است.

موسسه حسابرسی بهراد مشار			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/14 21:09:37	811098	[Reza Yaghoubi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1399/10/14 21:16:21	800458	[Fardieh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۸۵	۱۷۵,۸۸۵,۷۸۹	۷۹,۹۶۱,۲۱۵	۱۴۷,۶۵۰,۲۴۶	درآمدهای عملیاتی
(۶۱)	(۱۰۱,۴۶۶,۵۳۷)	(۴۶,۷۳۱,۲۶۰)	(۷۵,۱۴۱,۶۷۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۸	۷۴,۴۱۹,۳۵۲	۳۳,۳۳۹,۹۵۵	۷۳,۵۰۸,۵۷۲	سود (زیان) ناخالص
(۵۷)	(۹,۰۲۶,۶۳۰)	(۳,۷۵۴,۸۲۳)	(۵,۸۷۸,۰۶۰)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۷۳	۵,۲۰۱,۷۰۶	۲,۵۶۲,۰۷۹	۴,۴۴۴,۷۴۷	سایر درآمدها
۵۴	(۴۷۰,۰۱۲)	(۵۳۳,۲۷۹)	(۳۴۱,۳۳۷)	سایر هزینه‌ها
۱۳۵	۷۰,۱۳۴,۳۱۶	۳۱,۵۱۳,۹۳۳	۷۰,۸۳۳,۹۳۳	سود (زیان) عملیاتی
(۳۳)	(۵,۷۲۰,۸۳۰)	(۳,۵۹۷,۹۹۶)	(۳,۴۱۹,۴۶۳)	هزینه‌های مالی
۲۵۸	۲۸,۴۳۳	۳۱,۴۸۸	۱۱۳,۷۰۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۳۸	۴,۹۷۱,۸۳۶	۱,۷۷۶,۳۹۹	۲,۴۵۱,۱۰۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۲۸	۶۹,۴۱۳,۷۴۵	۳۰,۷۲۳,۸۲۴	۶۹,۹۷۸,۳۶۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۴۷	۶,۰۹۷,۵۱۲	۳,۱۴۳,۶۵۹	۴,۶۳۶,۶۴۶	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۲۰	۷۵,۵۱۱,۳۵۷	۳۳,۸۶۶,۴۸۳	۷۴,۶۰۴,۹۱۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۲۰)	(۸,۳۰۲,۵۷۵)	(۴,۱۱۲,۴۶۸)	(۴,۹۳۹,۵۷۹)	سال جاری
(۴,۶۸۸)	(۱۱۲,۱۲۹)	(۳۹,۵۴۹)	(۱,۸۹۳,۴۴۱)	سالهای قبل
۱۲۸	۶۷,۰۹۶,۵۵۳	۳۹,۷۱۴,۴۶۶	۶۷,۷۷۱,۸۹۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۲۸	۶۷,۰۹۶,۵۵۳	۳۹,۷۱۴,۴۶۶	۶۷,۷۷۱,۸۹۴	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
۱۰۹	۶۱,۱۸۵,۵۵۵	۳۷,۲۶۰,۹۴۵	۵۷,۱۱۱,۰۸۵	مالکان شرکت اصلی
۲۳۵	۵,۹۱۰,۹۹۸	۲,۴۵۲,۵۲۱	۱۰,۶۶۰,۸۰۹	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
۴۵	۸۳۹	۵۲۶	۷۶۵	عملیاتی (ریال)
--	۱۷	(۱۷)	۲۶	غیرعملیاتی (ریال)
۵۵	۸۵۶	۵۰۹	۷۹۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۵۵	۸۵۶	۵۰۹	۷۹۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۴۷	۱,۳۹۸	۶۱۹	۹۱۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۲۸	۶۷,۰۹۶,۵۵۳	۳۹,۷۱۴,۴۶۶	۶۷,۷۷۱,۸۹۴	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱,۲۹۳	۳۳۷,۷۷۴	۷۱,۱۶۵	۹۹۱,۴۰۱	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
۱,۲۹۳	۳۳۷,۷۷۴	۷۱,۱۶۵	۹۹۱,۴۰۱	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۳۱	۶۷,۴۳۴,۳۲۷	۲۹,۷۸۵,۶۲۱	۶۸,۷۶۳,۳۹۵	سود (زیان) جامع سال قابل انتساب به:
۱۱۴	۶۰,۵۵۹,۰۵۷	۲۶,۹۷۰,۸۹۱	۵۷,۶۹۳,۳۱۸	مالکان شرکت اصلی
۲۹۳	۶,۸۶۵,۲۷۰	۳,۸۱۴,۷۴۰	۱۱,۰۷۱,۰۷۷	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۲۸	۱۰۱,۴۸۸,۶۰۷	۱۴۳,۰۵۴,۷۹۳	۱۸۱,۶۵۷,۵۲۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۴۲)	۲۵۹,۴۸۷	۲۵۵,۸۶۰	۱۴۹,۵۸۴	سرقفلی
۲۳	۳,۵۳۴,۹۵۵	۳,۷۴۶,۱۶۸	۳,۳۶۵,۵۴۱	دارایی‌های نامشهود
۷۸	۱۵,۸۲۵,۹۵۲	۲۵,۶۳۹,۷۲۳	۴۵,۷۳۱,۷۱۵	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۶	۳,۳۱۸,۴۰۷	۳,۳۳۳,۱۲۰	۳,۴۷۳,۰۷۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۸)	۵۳۶,۴۷۳	۱,۰۸۰,۸۷۷	۶۷۳,۷۱۴	دریافتی‌های بلندمدت
(۱۳)	۷,۶۸۷,۹۹۱	۱۳,۹۹۷,۶۳۱	۱۳,۱۲۳,۲۸۵	سایر دارایی‌ها
۳۱	۱۳۰,۶۵۱,۸۷۳	۱۸۸,۰۹۸,۱۶۱	۳۴۶,۱۷۳,۴۴۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۲۳	۷,۴۹۷,۹۹۷	۹,۳۳۹,۷۴۰	۲۰,۷۳۶,۷۸۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۷	۱۷,۱۷۳,۰۸۹	۳۹,۷۴۳,۷۰۰	۳۷,۷۷۹,۴۳۳	موجودی مواد و کالا
۲۳	۳۶,۰۱۳,۱۳۷	۵۳,۱۱۰,۱۸۰	۶۴,۰۷۳,۷۱۱	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۳۳	۳,۸۷۳,۰۵۸	۳,۰۳۹,۳۶۳	۱۰,۵۹۴,۳۱۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۱۹	۵,۴۳۲,۱۰۰	۲۳,۵۷۸,۶۹۳	۴۹,۴۰۷,۵۰۴	موجودی نقد

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۵۸	۶۹,۹۸۹,۳۸۱	۱۱۵,۸۰۱,۶۷۶	۱۸۲,۵۸۱,۶۵۰	۱۸۲,۵۸۱,۶۵۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۵۸	۶۹,۹۸۹,۳۸۱	۱۱۵,۸۰۱,۶۷۶	۱۸۲,۵۸۱,۶۵۰	۱۸۲,۵۸۱,۶۵۰	جمع دارایی‌ها
۴۱	۲۰۰,۶۴۱,۲۵۳	۳۰۲,۸۹۹,۸۳۷	۴۲۸,۷۵۵,۰۹۴	۴۲۸,۷۵۵,۰۹۴	حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۲۶,۲۰۱,۲۱۹	۲۶,۲۰۱,۲۱۹	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۱,۵۶۸,۹۷۰	۱,۵۶۸,۹۷۰	صرف سهام خزانه
۱۳	۴,۲۵۱,۲۲۸	۵,۹۹۶,۲۱۶	۶,۷۹۱,۹۴۹	۶,۷۹۱,۹۴۹	انداخته قانونی
۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۱۴۸	۱۴۶,۷۹۶	۳۹۱,۵۸۵	۹۷۲,۷۱۸	۹۷۲,۷۱۸	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۳	۳۹,۱۱۰,۹۴۰	۶۰,۰۶۹,۷۰۲	۷۳,۶۸۴,۰۹۲	۷۳,۶۸۴,۰۹۲	سود (زیان) انباشته
(۸۰)	(۱,۴۹۸,۲۷۳)	(۱,۹۰۱,۵۸۱)	(۲,۴۱۵,۱۳۰)	(۲,۴۱۵,۱۳۰)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۳۷	۷۸,۰۴۰,۶۹۱	۱۱۲,۵۸۵,۹۳۳	۱۵۲,۹۳۳,۸۱۸	۱۵۲,۹۳۳,۸۱۸	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۹	۱۷,۴۷۵,۹۱۱	۳۷,۶۹۰,۸۵۰	۴۴,۷۶۳,۵۷۰	۴۴,۷۶۳,۵۷۰	منافع فاقد کنترل
۳۲	۹۵,۵۱۶,۶۰۲	۱۵۰,۲۷۶,۷۷۲	۱۹۸,۶۹۷,۳۸۸	۱۹۸,۶۹۷,۳۸۸	جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
(۵۰)	۲۴,۴۲۱	۱,۰۷۸,۱۰۵	۵۴۲,۳۳۹	۵۴۲,۳۳۹	پرداختی‌های بلندمدت
۲۶	۱۹,۱۷۷,۳۱۰	۳۲,۹۶۰,۱۵۶	۲۸,۹۶۱,۰۴۳	۲۸,۹۶۱,۰۴۳	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۳	۱,۳۶۷,۱۶۵	۲,۱۲۹,۵۰۵	۳,۰۴۷,۲۵۷	۳,۰۴۷,۲۵۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۴	۲۰,۵۶۸,۸۹۶	۲۶,۱۶۷,۷۶۶	۲۳,۵۵۰,۶۳۹	۲۳,۵۵۰,۶۳۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۴۲	۳۹,۵۹۰,۲۲۶	۵۵,۸۲۳,۸۶۶	۷۹,۱۱۶,۲۳۰	۷۹,۱۱۶,۲۳۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۰	۹,۶۲۳,۷۹۹	۱۰,۳۳۴,۲۸۷	۱۱,۳۰۹,۹۲۳	۱۱,۳۰۹,۹۲۳	مالیات پرداختی
۶۱	۱۲,۶۹۶,۳۸۱	۲۸,۷۲۶,۳۳۲	۴۶,۳۸۶,۳۶۵	۴۶,۳۸۶,۳۶۵	سود سهام پرداختی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ درصد تغییر	
				حسابرسی شده		حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۴۱,۳۷۷,۰۲۰	۲۵,۲۰۳,۱۶۷	۱۳,۷۳۷,۳۷۷	۶۴			
ذخایر	۵,۵۹۵,۹۶۰	۲,۹۵۵,۸۱۷	۳,۴۲۶,۱۷۴	۸۹			
پیش‌دریافت‌ها	۱۳,۸۲۱,۵۶۹	۴,۴۱۱,۹۳۰	۵,۴۸۱,۹۹۸	۲۱۳			
	۱۹۷,۵۰۷,۰۶۷	۱۳۷,۴۵۵,۲۹۹	۸۴,۵۵۵,۷۵۵	۵۵			
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰				
جمع بدهی‌های جاری	۱۹۷,۵۰۷,۰۶۷	۱۳۷,۴۵۵,۲۹۹	۸۴,۵۵۵,۷۵۵	۵۵			
جمع بدهی‌ها	۲۳۰,۰۵۷,۷۰۶	۱۵۲,۶۲۳,۰۶۵	۱۰۵,۱۲۴,۶۵۱	۵۰			
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۲۸,۷۵۵,۰۹۴	۳۰۳,۸۹۹,۸۳۷	۲۰۰,۶۴۱,۲۵۳	۴۱			

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 اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۵۱,۲۲۸	۲۰,۰۰۰	۰	۱۴۶,۷۹۶	۴۵,۷۱۳,۳۲۸	(۱,۴۹۸,۳۷۲)	۸۴,۶۴۳,۰۸۹	۲۱,۰۹۸,۷۶۸	۱۰۵,۷۴۱,۸۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۰۳,۳۹۸)	۰	(۶,۶۰۳,۳۹۸)	(۳,۶۳۳,۸۵۷)	(۱۰,۲۲۵,۲۵۵)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۵۱,۲۲۸	۲۰,۰۰۰	۰	۱۴۶,۷۹۶	۳۹,۱۱۰,۹۴۰	(۱,۴۹۸,۳۷۲)	۷۸,۰۴۰,۶۹۱	۱۷,۴۷۵,۹۱۱	۹۵,۵۱۶,۶۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹								۶۲,۰۹۳,۴۰۴	۶۲,۰۹۳,۴۰۴		۶۲,۰۹۳,۴۰۴	۶,۷۸۲,۳۸۵	۶۸,۸۷۴,۶۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰۶,۸۴۹)	۰	(۹۰۶,۸۴۹)	(۸۷۱,۲۸۷)	(۱,۷۷۸,۱۳۶)
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱,۱۸۵,۵۵۵	۰	۶۱,۱۸۵,۵۵۵	۵,۹۱۰,۹۹۸	۶۷,۰۹۶,۵۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۲۴۴,۷۸۹	۲۴۴,۷۸۹	۰	۲۴۴,۷۸۹	۸۲,۹۸۵	۳۲۷,۷۷۴
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۴,۷۸۹	۶۱,۱۸۵,۵۵۵	۰	۶۱,۴۳۰,۳۴۴	۵,۹۹۳,۹۸۳	۶۷,۴۲۴,۳۲۷
سود سهام مصوب									(۳۸,۴۷۰,۰۸۲)		(۳۸,۴۷۰,۰۸۲)	(۹۶۲,۹۳۳)	(۳۹,۴۳۳,۰۱۵)
افزایش سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۸۱۴	۱۹,۸۰۳,۸۱۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقده حق کنترل	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰						۷,۴۳۳,۷۷۱	۷,۴۳۳,۷۷۱
خرید سهام خزانه										(۴۰۳,۳۰۸)	(۴۰۳,۳۰۸)	۰	(۴۰۳,۳۰۸)
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰								۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۱,۷۳۳)		(۱۱,۷۳۳)	(۴۳,۶۹۶)	(۵۵,۴۱۹)
تخصیص به اندرخته قانونی					۱,۷۴۴,۹۸۸				(۱,۷۴۴,۹۸۸)			۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰			۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۹۹۶,۲۱۶	۳۰,۰۰۰	۰	۳۹۱,۵۸۵	۶۰,۰۶۹,۷۰۲	(۱,۹۰۱,۵۸۱)	۱۱۲,۵۸۵,۹۳۳	۳۷,۶۹۰,۸۵۰	۱۵۰,۳۷۶,۷۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱							۰	۵۷,۱۱۱,۰۸۵	۵۷,۱۱۱,۰۸۵		۵۷,۱۱۱,۰۸۵	۱۰,۶۶۰,۸۰۹	۶۷,۷۷۱,۸۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۵۸۱,۱۳۳			۵۸۱,۱۳۳	۴۱۰,۳۶۸	۹۹۱,۴۰۱
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۱,۱۳۳	۵۷,۱۱۱,۰۸۵	۰	۵۷,۶۹۳,۲۱۸	۱۱,۰۷۱,۰۷۷	۶۸,۷۶۳,۲۹۵
سود سهام مصوب									(۴۳,۷۶۳,۱۳۶)		(۴۳,۷۶۳,۱۳۶)	(۵,۵۱۴,۰۵۶)	(۴۸,۳۷۶,۱۸۲)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰		۰	۵۶۸,۵۳۶	۵۶۸,۵۳۶
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۶,۳۰۱,۲۱۹				۰					۲۶,۳۰۱,۲۱۹	۷۰۵,۱۴۰	۳۷,۰۰۶,۳۵۹
خرید سهام خزانه										(۱,۸۹۶,۷۹۴)	(۱,۸۹۶,۷۹۴)	۰	(۱,۸۹۶,۷۹۴)
فروش سهام خزانه										۲۸۲,۲۴۵	۲۸۲,۲۴۵	۰	۲۸۲,۲۴۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱,۵۶۸,۹۷۰							۱,۵۶۸,۹۷۰	۰	۱,۵۶۸,۹۷۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۶۱,۱۶۴		۶۱,۱۶۴	۳۳۳,۰۲۳	۳۰۳,۱۸۷
تخصیص به اندرخته قانونی					۷۹۵,۷۳۳				(۷۹۵,۷۳۳)			۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰			۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۱,۲۱۹	۰	۱,۵۶۸,۹۷۰	۶,۷۹۱,۹۴۹	۳۰,۰۰۰	۰	۹۷۳,۷۱۸	۷۳,۶۸۴,۰۹۲	(۳,۴۱۵,۱۳۰)	۱۵۳,۹۳۳,۸۱۸	۴۴,۷۶۳,۵۷۰	۱۹۸,۶۹۷,۳۸۸

صورت جریان های نقدی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۱۴	۲۸,۰۸۳,۷۲۶	۲۵,۴۴۱,۰۱۸	۷۵,۸۹۳,۸۸۶	نقد حاصل از عملیات
(۷۷)	(۶,۱۱۶,۷۴۱)	(۳,۷۳۲,۳۵۵)	(۶,۶۱۴,۸۳۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۱۸	۳۱,۹۶۶,۹۸۵	۳۱,۷۰۸,۶۶۳	۶۹,۳۷۸,۰۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۴۴	۹۶,۰۵۳	۸۸,۷۳۷	۱۳۷,۵۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۵)	(۱۷,۰۱۲,۳۳۸)	(۱۱,۹۰۴,۵۲۸)	(۱۸,۴۳۳,۳۹۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۱,۸۲۸)	(۱۰۶,۷۱۹)	(۱۷,۴۶۸)	(۳۳۶,۸۴۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
--	۳۰۰,۳۳۸	۳۳۰,۳۳۸	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
(۹۲)	۹۷,۳۶۸	۴۲,۷۴۴	۳,۶۳۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
(۶۴۶)	(۲,۳۰۴,۳۵۸)	(۱,۶۰۵,۷۸۹)	(۱۱,۹۷۳,۸۶۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
--	۶۳۷,۸۳۰	۱۲۲,۳۶۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۷۱	(۱۰۷,۴۳۸)	(۱۰۷,۰۰۰)	(۳۰,۷۳۲)	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
(۸۰)	۲,۳۴۹,۵۴۴	۱,۴۶۵,۹۶۰	۲۹۲,۰۲۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳,۴۴۶)	(۵۰۵,۸۴۹)	(۲۴۹,۷۷۳)	(۸,۸۵۶,۸۷۶)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۴,۹۰۶	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
۳۰۹	۱,۶۶۸,۵۷۳	۵۳۷,۳۱۷	۲,۱۹۶,۶۶۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۰۵)	(۱۲,۳۸۶,۹۸۶)	(۱۱,۳۹۷,۲۰۱)	(۳۴,۷۵۵,۸۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۷۰	۱۹,۵۷۹,۹۹۹	۲۰,۳۱۱,۴۶۳	۳۴,۵۲۳,۲۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱۲)	۳,۶۹۵,۵۶۸	۳,۶۴۸,۹۲۱	۳,۲۲۴,۸۰۲	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۲۶۵	۲,۶۴۵,۱۶۰	۳۱۲,۹۰۰	۱,۱۴۱,۸۳۶	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	۰	۰	۱,۹۵۲,۲۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۹۷۰)	(۴۰۳,۳۰۸)	(۱۷۷,۲۳۴)	(۱,۸۹۶,۷۹۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۵۳)	۲۲,۸۳۰,۸۱۳	۱۲,۴۴۲,۱۵۹	۵,۹۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۶)	(۱۸,۶۳۴,۶۱۵)	(۸,۱۸۴,۳۳۰)	(۹,۴۸۱,۴۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۰)	(۴,۰۴۰,۳۳۳)	(۲,۱۹۷,۲۵۶)	(۲,۴۲۶,۱۷۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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
(۱۰۸)	(۷,۵۷۲,۹۵۴)	(۳,۴۴۶,۱۶۷)	(۷,۱۸۰,۲۸۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۹۹	(۶۶۰,۵۰۰)	(۹۲,۲۵۷)	(۷۷۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	(۲,۱۴۱,۰۶۸)	۲,۳۰۵,۸۳۶	(۸,۷۶۶,۶۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۴	۱۷,۴۳۸,۹۳۱	۲۲,۶۱۷,۲۹۸	۲۵,۷۵۵,۶۱۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۱۶	۵,۴۳۲,۱۰۰	۵,۴۳۲,۱۰۰	۲۲,۵۷۸,۶۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	(۳۹۲,۳۳۸)	(۱۶۸,۸۳۷)	۱,۰۷۳,۱۹۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷۷	۲۲,۵۷۸,۶۹۳	۲۷,۸۸۰,۵۷۱	۴۹,۴۰۷,۵۰۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۶۱	۲۷,۸۴۷,۰۰۸	۱۵,۱۷۰,۶۶۵	۵۴,۶۹۴,۱۲۳	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۶۲	۱۴۲,۹۹۰,۲۱۴	۶۴,۲۸۵,۰۸۷	۱۰۴,۲۹۶,۲۶۸	درآمدهای عملیاتی
(۶۰)	(۷۱,۲۵۵,۴۳۲)	(۳۵,۲۸۸,۱۸۰)	(۵۶,۴۶۴,۶۳۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۵	۷۱,۷۳۴,۸۸۲	۳۹,۰۹۶,۹۰۷	۴۷,۹۳۱,۶۳۲	سود (زیان) ناخالص
(۷۷)	(۷,۴۸۰,۸۰۹)	(۲,۷۷۳,۰۴۷)	(۴,۹۰۳,۷۶۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۸۵	۳,۵۴۷,۹۶۹	۱,۷۵۶,۹۱۱	۳,۲۵۱,۱۹۵	سایر درآمدها
۴۶	(۴۱۴,۴۹۴)	(۳۴۴,۶۷۲)	(۱۸۵,۸۰۳)	سایر هزینه‌ها
۶۶	۶۷,۳۸۷,۵۴۸	۳۷,۷۳۶,۰۹۹	۴۶,۰۹۳,۲۵۹	سود (زیان) عملیاتی
(۲۴)	(۲,۳۴۳,۷۴۴)	(۱,۰۶۲,۴۵۹)	(۱,۳۱۶,۰۶۷)	هزینه‌های مالی
	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۶۵	۷,۳۹۳,۶۷۳	۱,۹۴۸,۱۹۳	۵,۱۷۰,۴۸۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۷۵	۷۳,۴۳۷,۴۷۷	۲۸,۶۲۱,۸۳۲	۴۹,۹۴۷,۶۷۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۴)	(۷,۱۳۷,۴۱۹)	(۳,۴۵۵,۹۱۹)	(۳,۶۰۷,۵۱۲)	سال جاری
--	.	.	(۱,۸۴۵,۳۳۱)	سال‌های قبل
۷۷	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۲۵,۱۶۵,۹۱۳	۴۴,۴۹۴,۸۴۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۷۷	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۲۵,۱۶۵,۹۱۳	۴۴,۴۹۴,۸۴۵	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۲۳	۸۴۶	۴۵۱	۵۵۶	عملیاتی (ریال)
۲۶۰	۶۱	۱۵	۵۴	غیرعملیاتی (ریال)
۳۱	۹۰۷	۴۶۶	۶۱۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۱	۹۰۷	۴۶۶	۶۱۰	سود (زیان) پایه هر سهم

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۴	۱,۳۶۱	۵۲۴	۵۹۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۷۷	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۲۵,۱۶۵,۹۱۳	۴۴,۴۹۴,۸۴۵	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
۷۷	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۲۵,۱۶۵,۹۱۳	۴۴,۴۹۴,۸۴۵	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
۱۲	۳۰,۱۳۴,۳۵۸	۳۶,۹۱۳,۷۱۶	۴۱,۴۳۱,۵۰۵	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۹	۳۰۰,۶۹۵	۳۱۰,۰۳۶	۳۲۸,۱۲۳	دارایی‌های نامشهود
۳۶	۳۶,۸۸۲,۴۳۳	۵۹,۸۱۷,۲۰۷	۸۱,۱۳۳,۳۵۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
(۲۱)	۷,۲۸۷,۴۶۱	۱۰,۵۲۹,۸۶۷	۸,۲۵۰,۳۹۶	سایر دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۲	۷۴,۶۰۴,۹۴۷	۱۰۷,۵۷۰,۸۲۶	۱۳۱,۲۵۲,۳۸۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۳۷۹	۱,۷۸۱,۵۱۲	۱,۱۱۶,۰۷۳	۴,۲۳۷,۱۵۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۸	۱۰,۵۲۵,۶۳۷	۱۸,۹۵۰,۷۸۹	۲۶,۱۲۹,۷۳۳	موجودی مواد و کالا
۱۷	۴۹,۱۲۸,۵۶۷	۷۲,۲۳۵,۰۸۵	۸۴,۷۲۸,۵۹۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۱,۰۹۱	۹۹۷	۹۹۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۵۳	۹۴۵,۹۳۴	۸,۸۳۰,۸۵۳	۲۲,۳۵۶,۷۸۷	موجودی نقد
۳۶	۶۲,۳۹۲,۷۴۱	۱۰۱,۱۳۳,۷۹۷	۱۳۷,۴۵۳,۳۷۰	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۶	۶۲,۳۹۲,۷۴۱	۱۰۱,۱۳۳,۷۹۷	۱۳۷,۴۵۳,۳۷۰	جمع دارایی‌های جاری
۳۹	۱۳۶,۹۹۷,۶۸۸	۲۰۸,۷۰۴,۶۳۳	۲۶۸,۷۰۶,۶۵۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۲۶,۳۰۱,۳۱۹	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲	۴۱,۵۷۲,۴۳۴	۶۶,۸۰۲,۴۹۲	۶۸,۰۹۷,۳۳۷	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۳	۸۱,۱۷۲,۴۳۴	۱۱۹,۶۰۲,۴۹۲	۱۴۷,۱۹۸,۵۵۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۵۴)	۱۲,۶۰۸	۱,۰۳۶,۸۵۰	۴۷۴,۷۴۶	پرداختنی‌های بلندمدت
(۶)	۳,۷۶۸,۹۱۳	۳,۷۴۸,۶۷۷	۳,۵۱۳,۴۴۶	تسهیلات مالی بلندمدت

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۰	۶۵,۳۱۰,۰۵۸
سود سهام مصوب									(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)		(۳۸,۸۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰								۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۲۰۰,۰۰۰				(۱,۲۰۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۶,۸۰۲,۴۹۲	۰	۱۱۹,۶۰۲,۴۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۴۴,۴۹۴,۸۴۵		۴۴,۴۹۴,۸۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۴۹۴,۸۴۵	۰	۴۴,۴۹۴,۸۴۵
سود سهام مصوب									(۴۳,۲۰۰,۰۰۰)		(۴۳,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۶,۳۰۱,۲۱۹									۲۶,۳۰۱,۲۱۹
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۱,۲۱۹	۰	۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۰۹۷,۲۳۷	۰	۱۴۷,۱۹۸,۵۵۶

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۸,۳۲۶,۵۲۹	۲۳,۰۹۰,۴۷۷	۶۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۹۶۲,۱۰۵)	(۳,۲۸۵,۶۰۶)	(۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۲,۳۶۴,۴۲۴	۱۹,۸۰۴,۸۷۱	۶۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۸۰,۸۶۰	۷۲۴	۱۱,۰۶۹
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۱۷۶,۷۲۴)	(۴,۷۸۳,۱۱۴)	۱۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۲,۰۵۰)	(۱۴,۵۷۹)	(۱۲۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۱,۷۵۸	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۶,۲۱۵,۳۱۴)	(۵,۲۱۹,۵۶۸)	(۱۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۹۴	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۳۸)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۳,۲۰۳,۴۳۵)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۷۹۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۳,۲۵۴,۹۰۶	۳۶۰,۰۰۰	۵۳۶
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۰۵,۲۶۸	۱۴۹,۷۱۶	۱۰۴

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱۱)	(۱۴,۲۵۷,۵۱۳)	(۹,۸۶۶,۸۴۹)	(۱۰,۹۵۴,۷۳۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۱۵	۹,۲۰۴,۵۲۳	۹,۹۳۸,۰۲۲	۲۱,۴۰۹,۶۹۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
(۱۲)	۲,۶۹۵,۵۶۸	۲,۶۴۸,۹۲۱	۲,۲۲۴,۸۰۳	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
(۶۵)	۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳)	(۱۳,۷۷۶,۸۲۱)	(۶,۲۰۷,۶۵۳)	(۶,۴۰۷,۵۵۶)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱)	(۱,۹۶۱,۰۸۷)	(۱,۰۸۱,۱۵۶)	(۱,۲۰۵,۲۵۷)	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
(۱۰۸)	(۷,۵۷۳,۹۵۴)	(۳,۴۴۶,۱۶۷)	(۷,۱۸۰,۲۸۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۱,۵۱۶,۳۹۴)	۱,۵۱۳,۹۴۵	(۸,۵۶۸,۲۹۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۲	۷,۶۸۸,۲۲۹	۱۱,۴۵۱,۹۶۷	۱۲,۸۴۱,۳۹۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۳۴	۹۴۵,۹۳۴	۹۴۵,۹۳۴	۸,۸۲۰,۸۵۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱۹۶,۶۹۰	(۲۷۰,۳۲۲)	۶۸۴,۵۳۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۴	۸,۸۳۰,۸۵۳	۱۲,۱۲۷,۵۷۹	۲۲,۲۵۶,۷۸۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۷۵	۳۰,۹۶۱,۰۹۱	۱۰,۲۸۹,۸۰۴	۳۸,۵۵۴,۲۴۶	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال
جمع			۷,۰۹۴,۳۳۸	۶۴,۱۴۵,۶۱۵	۱۴,۲۹۷,۳۲۰	۱۴۳,۹۹۰,۳۱۴	(۷۱,۲۵۵,۴۳۲)	۷۱,۷۳۴,۸۸۲	۷,۵۹۷,۳۵۸	۴۷,۹۳۱,۶۳۳	۶,۶۰۰,۷۴۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱۷,۴۳۲,۹۵۸	۳۰,۵۳۳,۰۷۶	۵۶,۲۴۴,۳۳۸	۹۵,۸۴۱,۹۹۸	۱۴۳,۹۹۰,۳۱۴	۱۰۴,۳۹۶,۳۶۸	۱۴۷,۶۵۴,۶۴۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱۱,۵۱۵,۵۲۵)	(۱۸,۱۳۴,۳۵۷)	(۲۰,۲۰۱,۲۵۴)	(۵۰,۴۵۱,۴۶۱)	(۷۱,۲۵۵,۴۳۲)	(۵۶,۴۶۴,۶۳۶)	(۷۲,۴۴۴,۳۶۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به امکان تولید ۱۲.۱ میلیون تن گندله در سال ۹۸ و با توجه به ظرفیت حمل این شرکت، مدیریت شرکت پیش بینی می کند که تا پایان سال ۹۹ به فروش ۱۲ میلیون تن گندله خواهد رسید. همچنین در خصوص فروش کنسانتره داخلی، با توجه به قراردادهای فی ما بین با مشتریان و سهمیه های مورد توافق با شرکت های فولاد خوزستان و فولاد مبارکه و فولاد خراسان از دیدگاه مدیریت شرکت پیش بینی می شود تا پایان سال ۹۹، مقدار ۲ میلیون تن کنسانتره به مشتریان داخلی به فروش رسد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۳,۵۸۱,۱۳۱	۴۱,۷۴۶,۰۷۹
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۳۲,۴۹۸,۶۵۴	۲۰,۵۸۴,۴۵۹
جمع	۷۶,۰۷۹,۷۸۵	۶۲,۳۳۰,۵۳۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۶,۰۷۹,۷۸۵	۶۲,۳۳۰,۵۳۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱,۴۵۰,۳۶۹	۲,۷۱۶,۸۲۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲,۷۱۶,۸۲۴)	(۱,۷۶۹,۸۲۴)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۴,۸۱۳,۳۳۰	۶۳,۳۷۷,۵۳۸
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶,۰۹۷,۶۴۹	۹,۸۹۳,۰۲۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹,۸۹۳,۰۲۲)	(۱۶,۸۹۴,۱۹۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۱,۰۱۸,۹۵۷	۵۶,۳۷۵,۳۶۶
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۳۳۶,۴۷۵	۱۸۹,۳۷۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
جمع بهاي تمام شده	۷۱,۲۵۵,۴۳۲	۵۶,۴۶۴,۶۳۶
«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.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - ریال	
کنسانتره سنگ آهن داخلی	تن	۱,۹۰۰,۳۴۳	۳,۶۹۸,۹۷۹.۰۳	۷,۰۲۸,۹۵۹	۷,۶۴۱,۸۴۷	۶,۷۱۱,۴۳۴.۳۹	۵۱,۲۸۷,۷۵۴	۶,۲۸۰,۶۸۳	۵,۹۱۲,۳۶۲.۵۳	۳۷,۱۳۳,۶۶۹	۱,۰۴۲,۷۴۴	۶,۲۰۸,۰۴۹.۷۵	۶,۴۷۲,۳۸۸	۲,۳۱۸,۶۶۷	۲,۳۱۸,۶۶۷	۶,۶۲۹,۹۵۲.۱۳	۱۴,۷۰۹,۶۵۶
کنسانتره سنگ آهن صادراتی	تن	۳۴۶,۳۳۶	۳,۸۸۲,۹۹۵.۱۳	۱,۳۴۴,۸۲۱	۱۱,۲۰۹	۶,۷۳۷,۷۱۸.۸	۷۵,۴۱۱	۶,۲۸۹	۸۱,۳۴۳,۷۷۶.۶۵	۵۱۹,۶۹۹	۱۳۸,۱۳۷	۷,۵۱۹,۶۸۶.۹۸	۱,۰۳۸,۷۴۷	۲۳۵,۷۹۷	۲,۹۹۱,۱۳۴.۷۷	۳,۹۹۱,۱۳۴.۷۷	۹۰۱,۱۸۴
مواد برگشتی	تن	۴۴,۳۱۴	۱,۴۱۹,۳۹۳.۴۳	۶۲,۸۹۹	۴۷۱,۴۶۳	۲,۳۸۰,۷۰۴.۳۳	۱,۱۳۲,۴۱۴	(۴۹۹,۵۷۸)	۲,۳۹۷,۸۱۵.۳۶	(۱,۱۴۷,۹۳۸)	.	.	.	۱۶,۱۹۹	۲,۳۰۷,۳۴۱.۱۹	۲۷,۳۷۵	
همانیت دانه بندی شده	تن	۱۸,۹۰۰	۶۶۶,۶۶۶.۶۷	۱۲,۶۰۰	.	.	.	(۱۹)	.	.	.	.	.	۱۸,۸۸۱	۶۶۷,۳۳۷.۵۴	۱۲,۶۰۰
گندله داخلی	تن	۲۰۸,۱۸۵	۴,۱۱۰,۴۹۳.۰۷	۸۵۵,۷۴۳	۶,۳۲۰,۸۰۸	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۴۴,۶۷۳,۱۹۲	.	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۷,۱۸۱,۳۵۳.۳۴	۷۲,۴۷۷	۵,۶۸۷,۵۹۷.۴۴	۴۱۲,۲۳۰	
گندله صادراتی	تن	۳,۳۸۷	۴,۰۰۵,۳۱۴.۴۴	۱۳,۵۶۶	۴,۰۰۵,۳۱۴.۴۴	۷,۱۸۱,۳۳۴.۲۳	۲۵۶,۳۰۹	(۱۵,۰۹۰)	۷,۸۹۵,۶۳۶.۲۴	(۱۱۹,۱۴۵)	.	.	.	۲۳,۹۸۸	۶,۲۸۳,۵۵۸.۴۵	۱۵۰,۷۳۰	
گندله ریزدانه داخلی	تن	۱۳۴,۳۸۱	۴,۳۷۰,۴۰۳.۱۱	۵۷۳,۴۳۴	۵۲,۰۲۸	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۳۳۲,۹۷۹	.	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۶,۳۳۷,۰۱۲.۳۸	۱۲۶,۳۴۵	۴,۹۷۸,۸۵۹.۴۷	۶۳۹,۰۵۴	
گندله ریزدانه صادراتی	تن	.	.	.	.	.	.	(۱۹,۸۳۹)	۶,۳۳۶,۹۳۰.۳۳	(۳,۱۸۶)	.	.	.	.	.	.

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			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		
۴۱,۳۷۵	۱,۳۰۷,۹۳۸.۱۸	۳۱,۶۳۴	۰			۰			۴۱,۳۷۵	۱,۳۰۷,۹۳۸.۱۸	۳۱,۶۳۴	۰			تن	موجودی کالای امانی نزد دیگران (کنسانتره)
۱۶,۸۹۴,۱۹۴			۵۶,۴۶۴,۶۳۶			(۳۴,۲۳۲,۴۶۵)			۹۷,۸۰۰,۲۷۳			۹,۸۹۲,۰۲۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱												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:
۶,۷۳۹,۶۷۷	۴,۳۴۱,۴۵۰.۱۴	۱,۵۸۹,۰۰۳	۴۱,۷۴۶,۰۷۹	۰	۱۲,۱۶۵,۰۸۲	۴۲,۸۹۷,۲۳۹	۳,۵۴۹,۹۵۶.۰۷	۱۲,۰۸۲,۸۷۶	۵,۵۸۸,۵۳۷	۳,۳۴۶,۰۰۴.۶	۱,۶۷۰,۲۰۹		تن		سنگ آهن هماتیت	
۶,۷۳۹,۶۷۷	۴,۳۴۱,۴۵۰.۱۴	۱,۵۸۹,۰۰۳	۴۱,۷۴۶,۰۷۹	۰	۱۲,۱۶۵,۰۸۲	۴۲,۸۹۷,۲۳۹	۳,۵۴۹,۹۵۶.۰۷	۱۲,۰۸۲,۸۷۶	۵,۵۸۸,۵۳۷	۳,۳۴۶,۰۰۴.۶	۱,۶۷۰,۲۰۹				جمع مواد اولیه داخلی:	
																مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰					جمع مواد اولیه وارداتی:
۶,۷۳۹,۶۷۷			۴۱,۷۴۶,۰۷۹			۴۲,۸۹۷,۲۳۹			۵,۵۸۸,۵۳۷							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 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.																

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۸۹۰,۱۷۴	۷۴۱,۸۱۲	۱,۱۸۵,۰۲۳	۹۸۸,۳۳۳	۸۳۲,۶۰۳	۱,۲۴۴,۸۵۲	هزینه حقوق و دستمزد
۴۶,۹۳۳	۳۹,۱۱۱	۶۹,۶۷۶	۲,۰۳۶,۴۶۲	۱,۶۹۷,۰۵۲	۳,۵۷۹,۰۹۳	هزینه استهلاک

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۰	۰	۰	۱,۱۱۵,۸۰۷	۹۲۹,۸۴۰	۱,۳۵۶,۶۷۸	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۱۷۲,۰۵۹	۱۴۲,۲۸۳	۱۵۸,۰۸۲	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۰	۱,۵۹۶,۰۳۲	۱,۳۳۰,۰۱۸	۱,۴۴۰,۵۵۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۴,۹۴۷,۴۱۰	۴,۱۲۲,۸۴۲	۶,۲۲۶,۰۹۰	۱۸,۷۹۲,۶۷۵	۱۵,۶۶۰,۵۶۳	۱۴,۵۹۹,۳۹۹	سایر هزینه ها
۵,۸۸۴,۵۱۷	۴,۹۰۳,۷۶۵	۷,۴۸۰,۸۰۹	۲۴,۷۰۱,۳۴۸	۲۰,۵۸۴,۴۵۹	۲۲,۴۹۸,۶۵۴	جمع

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
نرخ فروش داخلی محصولات کنسانتره و گندله با عقد قرارداد و همانند سنوات قبل بر اساس ابلاغیه ی وزارتخانه صنعت، معدن و تجارت تعیین و اجرایی میگردد. نرخ فروش صادراتی محصولات با برگزاری مزایده های عمومی تعیین و انجام می گردد.		نرخ خرید مواد اولیه از سایر معادن بر اساس قراردادهای منعقد شده تعیین می گردد.	

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به دلیل افزایش نرخ مواد اولیه و تعدیلات ناشی از قراردادهای حق العمل کاری پیمانکاری و همچنین با توجه به افزایش سالانه حقوق و دستمزد پیش بینی میگردد هزینه ها در شش ماهه دوم متاثر از تورم و افزایش حقوق و دستمزد مصوبه شورای عالی کار افزایش خواهد شد.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵۱	۴۶۶	۴۷۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۶۱	۲۵۶	۴۶۱

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۷۷۵,۴۹۸	۳,۵۱۱,۴۳۲	۲۸۴,۷۲۳	۲,۰۲۸,۸۷۴	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
۲,۲۰۰,۰۹۸	۱۲,۱۸۱,۸۴۸	۳,۹۶۰,۹۵۶	۲۵,۵۲۳,۲۶۸	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره
(۱۴۶,۹۶۳)	(۲۰۷,۹۸۶)	(۱۵۳,۵۸۶)	(۵۶,۲۰۳)	ریال عمان	بدهی های ارزی پایان دوره
(۳,۰۴۵,۰۳۱)	(۸۷,۵۹۴,۰۳۶)	(۱,۶۹۹,۲۸۴)	(۸۴,۶۵۵,۱۹۵)	یوان	بدهی های ارزی پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه ها در شش ماهه دوم سال جاری متأثر از تورم عمومی و همچنین افزایش مبلغ قراردادهای مرتبط با هزینه های عمومی و اداری افزایش خواهد یافت.
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.	«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.»

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه بازیابی آب	۲,۹۵۴,۱۰۱	۳۰,۳۳۷,۹۶۵	یورو	۲,۵۳۷,۸۱۲	۴۱۶,۲۸۹	۶۷	۷۳	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
ساخت واحد خردایش و انباشت برداشت سنگ خریداری شده از معدن ۳	۲,۶۰۰,۰۱۴	۳۴,۷۰۳,۷۶۸	یورو	۲,۵۳۲,۰۹۰	۶۷,۹۲۳	۹۹	۹۹	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
پروژه احداث بیمارستان ۶۴- ۱۲۸ تختخوابی گل گهر	۱,۴۱۰,۱۳۲	۰		۱,۱۱۵,۱۷۶	۳۹۴,۹۴۶	۵۷.۲	۷۳	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
پروژه احداث استاک پایل جدید (دوم) سنگ آهن شکسته و نصب ریکلایمر و نوارنقاله	۵۴۱,۴۳۴	۴,۷۳۲,۹۷۳	یورو	۴۵۱,۳۹۹	۹۰,۰۲۵	۸۹	۹۷	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
پروژه طراحی، ساخت و راه اندازی غبارگیرهای خشک و بهینه سازی غبارگیرهای موجود	۱۷۳,۱۲۷	۸۹۲,۹۳۹	یورو	۱۳۵,۸۴۶	۴۷,۲۸۱	۶۰.۱	۶۸	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
پروژه طراحی ساخت و راه اندازی رول پرس شماره ۲ خط ۵ و ۶ کنسانتره	۳۵,۸۳۲	۰		۳۵,۴۱۷	۴۱۴	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰		
پروژه جایگزینی میکسرهای کارخانه گندله سازی (خرید نصب و راه اندازی)	۳۰۳,۳۱۸	۰		۲۵۶,۴۲۸	۴۶,۸۹۰	۹۸	۹۹	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۹۵	۹,۴۹۹,۷۸۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۷۹۸,۹۳۶	۹۵	۱۴,۳۴۹,۶۸۰	۲۶۵,۳۳۴	
گهر انرژی سیرجان	۵۱	۲,۳۹۶,۰۴۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۹۳,۸۰۰	۵۱	۴,۸۴۶,۰۴۰	۰	
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۵۰.۸	۴,۳۱۸,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸۱۲,۸۰۰	۵۰.۸	۹,۳۹۸,۰۰۰	۰	
شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابری سیرجان	۳۲	۵۷۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۸,۸۰۰	۳۲	۱,۴۱۶,۲۸۶	۰	
کاوند نهران زمین	۵۱	۲,۵۴۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۵۱	۲,۵۴۵,۰۰۰	۷۱,۳۶۰	
گلفام معدن پرند کرمان	۶۳	۱۵۷,۵۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۸۰	۶۳	۱۵۷,۵۰۰	۱,۳۹۷	
نظم آوران صنعت و معدن گل گهر	۱۳	۲۵۹,۷۴۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۹۰,۸۰۵	۱۳	۲۵۹,۷۴۰	۱۷,۵۷۴	
توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر	۳۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۳۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۰	
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۲۸	۲,۵۰۷,۴۶۷	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۵,۵۸۴,۳۶۶	۲۸	۲,۵۰۷,۴۶۷	۰	
احداث صنایع ومعادن سرزمین پارس	۲۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	
شرکت تامین سرمایه امید	۱۱	۷۸۶,۶۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲۸۸,۳۹۹	۱۱	۷۸۳,۹۷۳	۰	
تامین و انتقال آب خلیج فارس	۴۴.۴۴	۱۷,۸۱۶,۰۶۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۴۴.۴۴	۲۶,۷۰۵,۰۶۲	۴۰,۰۰۰	
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۲۵	۷,۶۹۹,۹۷۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲,۸۰۵,۳۱۵	۲۵	۷,۶۹۹,۹۷۸	۰	
عمران اطلس گل گهر	۹۸	۴,۹۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۹۸	۴,۹۰۰	۰	
معدنی گهر کاو گام سیرجان	۴۷	۴۷۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۶۸	۴۷	۴۷۰	۳۱	
مجتمع صنعتی و معدنی گهر فرزندگان خرامه	۴۳	۳۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۴۳	۳۶۹,۸۰۰	۰	
توسعه فولاد قشم	۰.۰۱	۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰.۰۱	۵۰	۰	
مدیریت بین المللی همراه جاده ریل دریا	۱۶.۶۷	۱۶,۶۶۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۱۶.۶۷	۱۶,۶۶۷	۰	
مدیریت اکتشاف منابع معدنی پاپا	۸.۳	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۸.۳	۱۰,۰۰۰	۰	
کاوشگران صنایع معدنی راشا	۲۴	۲۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۲۴	۲۴,۰۰۰	۰	
فرهنگی ورزشی مجتمع گل گهر سیرجان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	
مجتمع فولاد زاگرس اندیمشک	۱	۲۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۱	۲۰۰	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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
خالص اضافه و کسری انبار گردانی	۲۱,۹۹۱	۲۶۹,۶۴۵
سود تسعیر نرخ ارز بدهکاران تجاری	۱,۹۴۹,۷۳۸	۲,۱۹۱,۴۲۳
درآمد حمل و بارگیری	۱,۵۷۶,۲۴۰	۶۸۶,۵۳۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۲,۵۸۸
جمع	۳,۵۴۷,۹۶۹	۲,۲۵۱,۱۹۵

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
زیان تسعیر ارز	۲۶۰,۱۴۸	۱۴۴,۰۱۷
هزینه بارگیری	۱۵۴,۳۴۶	۴۱,۷۸۶
جمع	۴۱۴,۴۹۴	۱۸۵,۸۰۳

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی					
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۹۷۹,۵۳۷	۰	۹,۷۷۶,۲۵۳	۰	۰	۰	۹,۷۷۶,۲۵۳	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۲۳۶,۵۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اوراق صکوک
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱,۳۱۶,۰۶۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۷۶,۲۵۳	۰			۱۲,۷۷۶,۲۵۳	۱۴,۳۶۸,۲۵۸	جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۱,۳۱۶,۰۶۷	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین منابع مالی شرکت ۵۰ درصد از طریق افزایش سرمایه و مابقی از طریق دریافت وام بانکی انجام گردیده است.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد با انجام برنامه های افزایش سرمایه شرکت و همچنین استفاده از منابع بانکی ، منابع مورد نیاز تامین اعتبار گردد.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد سرمایه گذاری در شرکت های سرمایه پذیر	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد فروش آب و برق	۴۷۹,۲۷۳	۵۴۱,۴۳۳
درآمد فروش قطعات انباری	۱,۱۷۵,۴۹۰	۱۳۰,۳۵۳
سود و زیان تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	(۴۹۸,۷۰۲)	۲۷۱,۴۳۳
سود و زیان فروش دارایی های ثابت	(۴)	(۱۳۷,۳۹۵)
درآمد اجاره منازل سازمانی	۹,۵۰۵	۶,۱۱۱
سایر درآمد و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۳,۴۹۴	۱۰۳,۴۱۴
سود سپرده های بانکی	۴۱۳,۷۳۵	۳۰۵,۲۶۸
درآمد فروش سرمایه گذاری	۹۷,۲۶۸	۳۱,۷۵۸
درآمد حاصل از تاخیر وصول مطالبات	۵,۴۸۴,۵۱۴	۳,۹۰۸,۱۱۳
جمع	۷,۳۹۳,۶۷۳	۵,۱۷۰,۴۸۶

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
۶۶,۸۰۲,۴۹۳	۳۹,۱۸۶,۰۹۵	۶۵,۳۱۰,۰۵۸	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش ظرفیت خطوط ۵،۶ و ۷ کنسانتره از ۶ میلیون تن در سال به ۸،۱ میلیون تن در سال و همچنین افزایش ظرفیت خطوط گندله سازی ۱ و ۲
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

الف) لایحه کاهش مالیات عملکرد شرکتهای تولیدی به میزان ۵درصد ب) پیشنهاد حذف مالیات بر ارزش افزوده از تولیدکنندگان
«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.»