

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه صنایع کاغذ پارس	سرمایه ثبت شده: 9,358,065
نماد: چکاپا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 210101	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1399/05/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/08/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۹۴۵,۷۹۹	۳,۱۲۹,۲۸۳	۴,۱۵۱,۶۴۸	(۶)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۷۴۴,۹۹۷)	(۱,۹۵۵,۳۴۵)	(۲,۴۲۸,۹۳۰)	۱۱
سود (زیان) ناخالص	۱,۲۰۰,۸۰۲	۱,۱۷۳,۹۳۸	۱,۷۲۲,۷۱۸	۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۰,۰۷۷)	(۳۶,۲۵۸)	(۴۹,۸۲۰)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۲۰	۵۲,۴۷۵	۷۴,۲۳۳	(۱۰۰)
سایر هزینه‌ها	(۲۱,۶۹۰)	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۲۹,۱۵۵	۱,۱۹۰,۱۵۵	۱,۷۴۷,۱۳۱	(۵)
هزینه‌های مالی	(۱۹۳,۴۹۶)	(۴۳,۹۳۹)	(۱۳۱,۳۱۵)	(۳۳۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۰۷۵	۱۲۳	۱۳۷	۱,۵۸۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵,۴۳۳	۱۵۴,۳۵۰	۱۶۱,۳۳۵	(۹۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۴۴,۱۶۷	۱,۳۰۰,۵۹۹	۱,۷۸۷,۱۶۸	(۲۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۰۷,۹۴۳)	(۱۹۵,۳۳۱)	(۳۹۰,۱۱۱)	(۶)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۳۶,۲۲۴	۱,۱۰۵,۲۷۸	۱,۴۹۷,۰۵۷	(۳۳)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۷۳۶,۲۲۴	۱,۱۰۵,۲۷۸	۱,۴۹۷,۰۵۷	(۳۳)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۷۸	۱۰۳	۱۴۳	(۲۴)
غیرعملیاتی (ریال)	۱	۱۶	۱۷	(۹۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۷۹	۱۱۸	۱۶۰	(۳۳)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۷۹	۱۱۸	۱۶۰	(۳۳)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۹	۱۱۸	۱۶۰	(۳۳)
سرمایه	۹,۳۵۸,۰۶۵	۹,۳۵۸,۰۶۵	۹,۳۵۸,۰۶۵	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷۳۶,۳۳۴	۱,۱۰۵,۳۷۸	۱,۴۹۷,۰۵۷	(۳۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۷۳۶,۳۳۴	۱,۱۰۵,۳۷۸	۱,۴۹۷,۰۵۷	(۳۳)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۴۱۶,۳۴۹	۱,۴۶۷,۶۸۳	۱,۴۳۳,۴۳۰	۴۷۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳,۴۳۳	۱,۹۰۷	۴۷۰	۲۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰۲,۳۷۷	۳۰۲,۳۷۷	۵۳,۹۷۷	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲,۳۷۴,۹۸۱	۱,۱۰۷,۵۳۱	۵۱۴,۳۵۳	۱۰۵
سایر دارایی‌ها	۱۳۳	۱۳۳	۱۳۳	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰,۹۹۶,۳۷۳	۳,۸۷۹,۶۳۰	۱,۹۹۰,۳۶۳	۲۸۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۰۹,۶۹۵	۳۳۴,۴۵۷	۸۸,۳۹۴	(۵)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۷۵	۴۶۳,۱۷۷	۱,۰۰۴,۱۱۸	۱,۷۵۳,۸۰۰	موجودی مواد و کالا
(۴)	۱,۷۰۸,۹۹۱	۲,۲۳۹,۲۸۷	۲,۱۵۳,۶۲۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۹	۱۱,۴۴۱	۱۲۶,۱۰۲	۳۱۳,۹۶۱	موجودی نقد
۲۳	۲,۲۷۱,۰۰۳	۳,۶۹۳,۹۶۴	۴,۵۳۰,۰۸۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۳	۲,۲۷۱,۰۰۳	۳,۶۹۳,۹۶۴	۴,۵۳۰,۰۸۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۳۶	۴,۲۶۱,۳۶۵	۶,۵۷۳,۵۹۴	۱۵,۵۳۶,۳۵۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۹۷	۱,۳۱۵,۵۹۶	۲,۳۵۵,۵۹۶	۹,۳۵۸,۰۶۵	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۲	۸۹,۸۹۰	۱۶۴,۷۴۳	۲۰۱,۵۵۴	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۴	۱,۱۷۶,۱۹۱	۱,۴۲۶,۸۳۵	۱,۷۷۳,۹۰۹	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۸۷	۲,۵۸۱,۶۷۷	۳,۹۴۷,۱۷۴	۱۱,۳۳۳,۵۲۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۳۳۵,۸۷۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵,۳۰۹	۲۳,۱۵۶	۱۹,۹۰۴	۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵,۳۰۹	۲۳,۱۵۶	۳۴۵,۷۷۴	۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۸۶,۵۳۳	۶۶۱,۶۰۳	۷۶۱,۵۵۷	۴۹
مالیات پرداختنی	۴۶۶,۰۹۵	۳۱۰,۰۱۲	۱۸۳,۰۵۷	۵۰
سود سهام پرداختنی	۴۶۲,۳۰۲	۱۹۱,۱۱۳	۳۰۳,۸۸۳	۱۴۲
تسهیلات مالی	۱,۵۸۱,۴۰۰	۱,۳۵۵,۸۰۶	۱۴۰,۵۲۷	۱۷
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۶۷۲,۲۹۸	۸۴,۷۳۰	۴۴,۸۹۰	۶۹۳
	۴,۱۶۸,۶۱۸	۳,۶۰۳,۲۶۴	۱,۳۳۳,۹۱۴	۶۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴,۱۶۸,۶۱۸	۳,۶۰۳,۲۶۴	۱,۳۳۳,۹۱۴	۶۰
جمع بدهی‌ها	۴,۱۹۳,۸۲۷	۳,۶۲۶,۴۳۰	۱,۶۷۹,۶۸۸	۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵,۵۲۶,۳۵۵	۶,۵۷۳,۵۹۴	۴,۳۶۱,۳۶۵	۱۳۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	۱,۳۱۵,۵۹۶	۰	۰	۰	۸۹,۸۹۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۶,۱۹۱	۰	۲,۵۸۱,۶۷۷
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	۱,۳۱۵,۵۹۶	۰	۰	۰	۸۹,۸۹۰	۰	۰	۰	۱,۱۷۶,۱۹۱	۰	۲,۵۸۱,۶۷۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰									۱,۴۹۷,۰۵۷		۱,۴۹۷,۰۵۷
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۴۹۷,۰۵۷	•	۱,۴۹۷,۰۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱,۴۹۷,۰۵۷	•	۱,۴۹۷,۰۵۷
سود سهام مصوب									(۱۳۱,۵۶۰)		(۱۳۱,۵۶۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۴۰,۰۰۰		•			•			(۱,۰۴۰,۰۰۰)		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانة										•	•
فروش سهام خزانة										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة					•						•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۷۴,۸۵۳				(۷۴,۸۵۳)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۲,۳۵۵,۵۹۶	•	•	•	۱۶۴,۷۴۳	•	•	•	۱,۴۲۶,۸۳۵	•	۳,۹۴۷,۱۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱									۷۳۶,۲۲۴		۷۳۶,۲۲۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۶,۲۲۴	۰	۷۳۶,۲۲۴
سود سهام مصوب									(۲۵۳,۲۳۹)		(۲۵۳,۲۳۹)
افزایش سرمایه	۷,۰۰۲,۴۶۹		۰			۰			۰		۷,۰۰۲,۴۶۹
افزایش سرمایه در جریان	۰	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	۰		۰
تخصیص به انداخته قانونی					۲۶,۸۱۱				(۳۶,۸۱۱)		۰
تخصیص به سایر انداخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۹,۲۵۸,۰۶۵	۰	۰	۰	۲۰۱,۵۵۴	۰	۰	۰	۱,۷۷۲,۹۰۹	۰	۱۱,۲۳۲,۵۲۸

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۴۷,۱۵۳	۱۸۸,۸۲۰	(۴۴,۲۶۳)	۳۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵۱,۸۶۰)	(۱۶۰,۱۴۷)	(۱۶۳,۱۵۶)	۶۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۹۵,۲۹۳	۲۸,۶۷۳	(۲۰۷,۴۱۹)	۵۸۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵۵,۸۶۷)	(۱۳۱,۰۸۸)	(۱۸۵,۳۷۰)	(۲۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۸۰۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۴۱)	(۴۴۹)	(۱,۶۸۸)	(۱۵۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱۹۹,۴۰۰)	(۲۴۹,۴۰۰)	--
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	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	۲,۰۷۵	۱۲۳	۱۳۷	۱,۵۸۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۵۴,۱۳۳)	(۳۲۰,۸۱۴)	(۴۳۶,۳۳۱)	۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۱,۱۵۹	(۳۹۳,۱۴۱)	(۶۴۳,۷۵۰)	--
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	۳,۱۳۵,۰۰۴	۱,۰۲۰,۱۰۰	۱,۴۹۱,۴۴۷	۱۰۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۶۹۷,۸۳۹)	(۵۰۳,۸۳۴)	(۵۰۶,۹۸۱)	(۳۳۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۰۱,۵۷۱)	(۹۳,۸۳۳)	(۹۵,۰۵۶)	(۱۱۵)
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	(۸۳,۱۵۰)	(۷۹,۳۹۱)	(۱۴۴,۳۳۰)	(۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۳,۴۴۴	۳۴۳,۱۵۳	۷۴۵,۰۸۰	(۵۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۸۴,۶۰۳	۵۱,۰۱۲	۱۰۱,۳۳۰	۲۶۲
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲۶,۱۰۲	۱۱,۴۴۱	۱۱,۴۴۱	۱,۰۰۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳,۳۵۶	۰	۱۳,۳۳۱	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۱۳,۹۶۱	۶۳,۴۵۳	۱۲۶,۱۰۲	۴۰۳
معاملات غیرنقدی	۷,۰۰۳,۴۶۹	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
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.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰						دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		برآورد تعداد فروش در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد تعداد فروش در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	سود ناخالص-ریال	مبلغ بهای تمام شده-ریال	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال			
فروش داخلی:															
کاغذ رول سفید	تن	سایر	۱۵,۸۵۳	۱,۴۳۷,۳۷۵	۳۳,۹۸۸	۸۹,۳۳۷,۲۸۵.۳۱	۳,۱۴۰,۶۳۴	(۱,۳۷۳,۷۸۸)	۸۶۶,۸۳۶	۱۵,۲۹۳	۹۴,۷۵۱,۳۸۹.۵۲	۱,۴۴۹,۰۳۳	(۸۵۴,۳۸۱)	۵۹۴,۶۵۲	۰
خمیر ویرجین	تن	سایر	۹,۴۷۸	۷۳۶,۶۳۳	۱۰,۰۶۷	۷۷,۳۳۱,۶۷۷.۷۶	۷۷۸,۴۹۸	(۳۹۹,۰۸۷)	۳۷۹,۴۱۱	۶,۳۶۱	۷۷,۳۳۹,۳۵۰.۷۳	۴۹۱,۸۹۲	(۳۵۳,۸۱۶)	۲۳۸,۰۷۶	۰
رول فلوتینگ	تن	سایر	۱۳,۸۴۸	۵۵۵,۸۱۷	۱۹,۰۶۴	۴۰,۶۵۰,۳۸۳.۳۶	۷۷۴,۹۵۷	(۵۴۵,۷۰۹)	۲۳۹,۳۴۸	۱۷,۲۵۵	۴۷,۳۴۷,۰۳۹.۸۵	۸۱۶,۹۷۳	(۵۴۷,۳۷۳)	۲۶۹,۶۰۱	۰
سایر	تن	سایر	۹۵۹	۶۰,۹۸۷	۱,۳۰۴	۶۶,۱۵۳,۶۰۷.۳۶	۸۶,۳۶۳	(۱۷,۵۳۳)	۶۸,۷۳۱	۵۰۸	۷۳,۹۲۳,۳۳۸.۳۵	۳۷,۵۵۳	(۷,۳۶۰)	۳۰,۱۹۳	۰

•	•	•	(۴,۸۹۱)	۴,۸۹۱	۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۱۰۰	•	(۶,۲۹۸)	۶,۲۹۸	۶۲,۹۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۲۹۸	۱۰۰	سایر	تن	خمیر مایع
•	•	۱,۱۳۲,۵۳۲(۱,۶۶۷,۸۲۰)	۲,۸۰۰,۳۴۲			۳۹,۵۱۷	۱,۵۴۴,۲۲۶(۲,۲۴۲,۴۱۴)	۳,۷۸۶,۶۴۰			۵۴,۵۲۳	۲,۷۷۷,۱۰۰	۴۰,۲۳۸	جمع فروش داخلی		
														فروش صادراتی:		
•	•	•	•	•		•	•	•	•		•	•	•	سایر	تن	کاغذ رول سفید
•	•	۶۳,۷۳۸	(۶۷,۹۵۳)	۱۳۱,۶۹۱	۹۳,۳۹۷,۸۷۳.۳۴	۱,۴۱۰	۱۷۷,۹۴۱	(۱۸۵,۲۰۴)	۳۶۳,۱۴۵	۷۱,۳۰۲,۷۶۸.۵۱	۵,۰۹۳	۳۵۰,۳۳۳	۴,۹۰۰	سایر	تن	خمیر ویرجین
•	•	۴,۵۴۲	(۹,۲۳۴)	۱۳,۷۶۶	۷۶,۹۰۵,۰۳۷.۹۳	۱۷۹	۵۵۱	(۱,۳۱۲)	۱,۸۶۳	۴۳,۳۴۰,۹۰۹.۰۹	۴۴	۱,۸۵۱	۴۴	سایر	تن	رول فلوتینگ
•	•	•	•	•		•	•	•	•		•	•	•	سایر	تن	سایر
•	•	۶۸,۲۸۰	(۷۷,۱۷۷)	۱۴۵,۴۵۷		۱,۵۸۹	۱۷۸,۴۹۲	(۱۸۶,۵۱۶)	۳۶۵,۰۰۸		۵,۱۳۷	۳۵۲,۱۸۳	۴,۹۴۴	جمع فروش صادراتی:		
														درآمد ارائه خدمات:		
		•	•	•			•	•	•			•		سایر	تن	سایر
•	•	•	•	•		•	•	•	•		•	•	•	جمع درآمد ارائه خدمات:		
•	•	•	•	•		•	•	•	•		•	•	•	برگشت از فروش		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•			•	•	تخفیفات		
•	•	۱,۲۰۰,۸۰۴(۱,۷۴۴,۹۹۷)	۲,۹۴۵,۷۹۹			۴۱,۱۰۶	۱,۷۳۲,۷۱۸(۲,۴۲۸,۹۳۰)	۴,۱۵۱,۶۴۸			۵۹,۶۶۰	۳,۱۲۹,۲۸۳	۴۵,۱۸۲	جمع		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۳ ماهه منتهی به
مبلغ فروش	۱,۴۶۲,۰۵۱	۱,۳۹۷,۵۳۰	۱,۵۵۰,۹۹۲	۳,۱۱۷,۶۴۱	۴,۱۵۱,۶۴۸	۲,۹۴۵,۷۹۹	•	•
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۶۲,۲۳۲)	(۹۸۳,۴۲۴)	(۱,۰۲۸,۶۵۴)	(۱,۸۷۳,۵۳۳)	(۲,۴۲۸,۹۳۰)	(۱,۷۴۴,۹۹۷)	•	•

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

- تکمیل زنجیره تولید خمیر تا تولید ظروف یکبار مصرف گیاهی • سرمایه گذاری در شرکت پارس طبیعت سلولز به منظور ایجاد و راه اندازی خط تولید ظروف یکبار مصرف دوستدار طبیعت (کاملاً گیاهی و تجزیه پذیر در طبیعت در مدت بسیار کوتاه به منظور حفظ سلامت افراد و محیط زیست) • تکمیل زنجیره ارزش و جلوگیری از خام فروشی • ایجاد ارزش افزوده مناسب جهت فروش محصولات • تولید محصولات انحصاری • حفظ و ارتقای سهم از بازار و جایگاه رقابتی • افزایش ثروت سهامداران • افزایش سود و حاشیه عملیاتی شرکت • افزایش توان تامین مالی و اعتباری شرکت • کاهش ریسک تجاری با توجه به اینکه پیش بینی می شود در شش ماهه دوم سال مالی این شرکت ، بازارهای صادراتی محصول شرکت پارس طبیعت نیز به بازارهای صادراتی عرضه شوند که طبیعتاً در این خصوص نرخ ارز بسیار موثر است. با راه اندازی شرکت پارس طبیعت سلولز ، افزایش سودآوری در این مجموعه از مهم ترین برنامه های سال جاری شرکت خواهد بود . در این راستا ، استقرار سیستم فروش ، راه اندازی کمپین های تبلیغاتی برای فروش محصول در داخل کشور تا محصول به نتیجه نهایی در دستور کار قرار دارد.از سوی دیگر اهمیت بازارهای صادراتی برای این محصول ، باعث سرمایه گذاری در این بخش شده است .

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۵۷۵,۸۱۲	۹۵۸,۸۹۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۴۷,۰۷۰	۱۲۱,۶۳۰
سربرایتولید	۸۳۴,۰۴۳	۷۵۶,۶۴۰
جمع	۲,۵۵۶,۹۲۵	۱,۸۳۷,۱۶۷
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۲,۵۵۶,۹۲۵	۱,۸۳۷,۱۶۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳,۴۵۳	۷,۲۰۴
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۷,۲۰۴)	(۴,۶۰۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲,۵۵۳,۱۷۴	۱,۸۳۹,۷۶۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۸۵,۸۸۵	۲۱۰,۱۲۹
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۱۰,۱۲۹)	(۳۰۴,۸۹۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۴۲۸,۹۳۰	۱,۷۴۴,۹۹۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲,۴۲۸,۹۳۰	۱,۷۴۴,۹۹۷

«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.»

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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱														
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
کاغذ رول سفید	تن	۱,۳۲۶	۵۳,۱۵۹,۱۳۵.۱۹	۷۰,۴۸۹	۱۴,۷۹۷	۵۶,۰۵۴,۸۰۸.۴۱	۸۳۹,۴۴۳	۰	۰	۰	۱۵,۳۹۳	۵۵,۸۶۷,۴۵۵.۷	۸۵۴,۳۸۱	۸۳۰	۵۴,۸۸۰,۷۳۲.۸۹	۴۵,۵۵۱
خمیر مایع	تن	۰		۰	۱۰۰	۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۴,۸۹۱	۰	۰	۰	۱۰۰	۴۸,۹۱۰,۰۰۰	۴,۸۹۱	۰		۰
خمیر ویرجین	تن	۱,۸۴۵	۳۸,۶۸۸,۸۸۸.۸۹	۷۱,۳۸۱	۱۱,۸۱۳	۴۱,۷۹۸,۰۰۳.۰۳	۴۹۳,۷۱۸	۰	۰	۰	۷,۷۷۱	۴۱,۴۰۶,۳۸۳.۷	۳۳۱,۷۶۹	۵,۸۸۶	۴۱,۳۴۰,۴۶۸.۹۱	۳۴۳,۳۳۰
رول فلوئینگ	تن	۲,۳۳۳	۲۸,۶۳۱,۹۶۳.۲	۶۳,۵۹۸	۱۵,۵۷۷	۳۳,۳۹۴,۸۷۷.۰۶	۵۰۴,۶۱۵	۰	۰	۰	۱۷,۴۳۴	۳۱,۹۳۵,۸۳۴.۵۸	۵۵۶,۵۹۵	۳۶۵	۳۱,۸۳۰,۱۳۶.۹۹	۱۱,۶۱۸
سایر	تن	۳۷۴	۱۳,۴۶۳,۵۶۶.۸۴	۴,۶۶۱	۴۴۴	۱۵,۹۸۶,۴۸۶.۴۹	۷,۰۹۸	۰	۰	۰	۵۰۸	۱۴,۴۸۸,۱۸۸.۹۸	۷,۳۶۰	۳۱۰	۱۴,۱۹۰,۳۳۲.۵۸	۴,۳۹۹
جمع کل			۲۱۰,۱۳۹			۱,۸۳۹,۷۶۵		۰					۱,۷۴۴,۹۹۶			۳۰۴,۸۹۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱											
		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
مواد اولیه داخلی:													
خمیر	تن	۷۷۱	۱۳۱,۴۳۳,۲۰۳.۶۳	۱۰۱,۳۳۵	۳,۴۹۳	۱۱۳,۷۴۵,۲۰۴.۷	۳۹۳,۸۱۹	۱,۹۶۹	۱۱۳,۳۹۳,۰۹۳	۲۲۳,۲۷۱	۲,۳۹۵	۱۱۸,۴۶۷,۵۳۸.۱۳	۲۷۱,۸۸۳
کاغذ آخال	تن	۲,۸۰۲	۲۳,۰۸۷,۷۹۴.۴۳	۶۱,۸۹۰	۱۴,۴۹۰	۲۴,۵۶۰,۶۶۳.۵۳	۳۵۵,۸۸۴	۸,۶۴۱	۲۲,۱۳۲,۳۳۴	۱۹۱,۱۵۹	۸,۶۵۱	۲۶,۱۹۵,۳۳۷.۵۴	۲۲۶,۶۱۵
باگاس خشک	تن	۶۸۸,۱۷۵	۵۸۶,۳۴۴.۷۸	۴۰۳,۴۳۹	۳۱۹,۴۰۳	۵۷۵,۷۴۹.۱۳	۱۸۳,۸۹۶	۴۳۳,۱۴۳	۵۸۶,۸۰۹	۲۵۴,۱۷۳	۵۷۴,۴۳۵	۵۷۹,۹۸۳.۸۱	۳۳۳,۱۶۳
سایر	تن	۱,۳۳۳	۳۰,۸۱۴,۵۶۴.۵۶	۴۱,۰۴۵	۳۱,۳۷۱	۱۶,۶۳۹,۵۳۸.۹۶	۵۳۰,۰۳۳	۱۶,۶۰۹	۱۷,۴۷۸,۱۷۴	۳۹۰,۳۹۵	۱۵,۹۹۴	۱۶,۹۳۹,۵۹۸.۶	۲۷۰,۷۷۳

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	میلیون	ریال	میلیون	ریال	میلیون	ریال	میلیون	ریال	میلیون	ریال	میلیون
جمع مواد اولیه اخلی:		۶۹۳,۰۸۰	۱۸۴,۹۳۱,۸۰۷.۴۱	۶۰۷,۷۰۹	۱۵۴,۵۱۱,۱۴۵.۳۱	۱,۴۵۳,۶۳۱	۴۶۰,۳۶۲	۱۵۳,۵۸۰,۴۰۰	۹۵۸,۸۹۷	۶۰۱,۳۷۵	۱۶۳,۱۷۳,۳۵۸.۰۸	۱,۱۰۳,۴۳۳	
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع کل			۶۰۷,۷۰۹		۱,۴۵۳,۶۳۱				۹۵۸,۸۹۷			۱,۱۰۳,۴۳۳	
مجمعات 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.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریتی 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 ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
هزینه حقوق و ستمزد	۲۳۷,۶۵۰	۱۷۲,۸۹۰	۰	۰	۴۷,۵۲۰	۴۱,۱۰۵	۰
هزینه استهلاک	۱۳۹,۳۸۴	۱۹۲,۸۵۰	۰	۰	۹۸۵	۱,۴۰۲	۰
هزینه انرژی (آب، رق، گاز و سوخت)	۱۶۶,۹۹۰	۹۱,۵۲۰	۰	۰	۴۸۳	۲۷۵	۰
هزینه مواد صرفی	۴۲,۸۳۰	۲,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار				هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۱,۲۴۱	۱۱,۲۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۳۵,۹۴۸	۲۸۵,۴۷۴	۰	۰	۸۳۲	۷,۲۹۵	۰	۰
جمع	۸۳۴,۰۴۳	۷۵۶,۶۴۰	۰	۰	۴۹,۸۲۰	۵۰,۰۷۷	۰	۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	باتوجه به تغییر در پارامترهای کلان اقتصادی و افزایش نرخ ارز و تورم بوجود آمده، قیمت کاغذ بسته بندی و خمیر نیز از این قاعده مستثنی نبوده است و همانطور که در گزارش های ماهانه مشهود است قیمت فروش محصولات همسو با افزایش تورم در حال افزایش است. و در خصوص قیمت گذاری محصولات پارس طبیعت نیز پیش بینی می شود نرخ ارز اهرم افزایش و سودآوری مناسبی برای این شرکت بویژه در بازارهای صادراتی داشته باشد.
	دوره ۳ ماهه منتهی به	باتوجه به تغییر در پارامترهای کلان اقتصادی و افزایش نرخ ارز و تورم بوجود آمده، قیمت کاغذ بسته بندی و خمیر نیز از این قاعده مستثنی نبوده است و همانطور که در گزارش های ماهانه مشهود است قیمت فروش محصولات همسو با افزایش تورم در حال افزایش است. و در خصوص قیمت گذاری محصولات پارس طبیعت نیز پیش بینی می شود نرخ ارز اهرم افزایش و سودآوری مناسبی برای این شرکت بویژه در بازارهای صادراتی داشته باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	اصلی ترین ماده اولیه مورد نیاز این شرکت از لحاظ حجم باگاس استو در خصوص قیمت این محصول تغییرات محصوص پیش بینی نمی شود. و سای اقلام بااهمیت شرکت تابعی از نرخ ارز هستند که به طور مستقیم روی قیمت خرید کالا تأثیر گذار خواهند بود
	دوره ۳ ماهه منتهی به	اصلی ترین ماده اولیه مورد نیاز این شرکت از لحاظ حجم باگاس استو در خصوص قیمت این محصول تغییرات محصوص پیش بینی نمی شود. و سای اقلام بااهمیت شرکت تابعی از نرخ ارز هستند که به طور مستقیم روی قیمت خرید کالا تأثیر گذار خواهند بود

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	در بخش بهای تمام شده هزینه مواد اولیه و سربار همسو با تورم رشد خواهند داشت ولی برنامه ریزی های تامین مواد اولیه و خرید محصولات با قیمت های مناسب تر در راستای کاهش بهای تمام شده در دستور کار مدیریت قرار خواهد گرفت
------------------------------------	--

دوره ۳ ماهه منتهی به	در بخش بهای تمام شده هزینه مواد اولیه و سر بار همسو با تورم رشد خواهند داشت ولی برنامه ریزی های تامین مواد اولیه و خرید محصولات با قیمت های مناسب تر در راستای کاهش بهای تمام شده در دستور کار مدیریت قرار خواهد گرفت
----------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۵۹۹	۶۰۳	۶۱۰	۰
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۷۴	۷۸	۹۰	۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳,۳۳۱,۰۷۱	۳۶۵,۰۰۸	۸۸۶,۱۹۹	۱۴۵,۴۵۷
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۳,۵۳۵,۸۲۳	۴۵۱,۰۱۸	۱,۹۹۰,۷۸۵	۳۳۳,۴۴۳

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	افزایش هزینه های اداری و عمومی بابت تغییر نرخ حقوق و دستمزد و افزایش پرسنل اداری در سال مالی جدید می باشد
دوره ۳ ماهه منتهی به	افزایش هزینه های اداری و عمومی بابت تغییر نرخ حقوق و دستمزد و افزایش پرسنل اداری در سال مالی جدید 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.»	
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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
شرکت پارس طبیعت سلولز	۱,۱۶۰,۰۰۰	۹,۸۰۸,۲۰۰	دلار	۱,۲۵۷,۵۲۹	۱,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۰	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت پارس طبیعت سلولز پس از استقرار و نصب ماشین آلات در مرداد ماه تولید آزمایشی خود را شروع کرد ،لازم به ذکر است تکنولوژی تولید ظروف یکبار مصرف با قابلیت کمپوست شدن (compostable table ware) در دنیا عمر چندانی ندارد و شاید کم تر از یک دهه از معرفی این ظروف گذشته باشد. فلذا تکنولوژی تولید آن نیز بسیار جوان ودر حال تکمیل است. از سوی دیگر مجتمع کاغذ پارس اولین طرح تجمیعی در دنیاست که از باگاس تا ظروف در یک کارخانه تولید می شود و همین موضوع موجب شده است که فرآیند طراحی و تولید آن با سایر موارد مشابه در دنیا متفاوت باشد. در ابتدای راه اندازی به دلایلی که ذکر شده است ،تولید آزمایشی به مسائلی برخورد که طراحان و مهندسين را ناگزیر به تغییراتی در خط تولید ، چیدمان ماشین آلات و تجهیزات مورد استفاده نمود و نهایتاً تمام تجهیزات مورد نیاز و تغییرات انجام شد، تجهیزات لازم خریداری و به کارخانه ارسال شد و همانطور که در جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه به تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۵ اشاره شد، تجهیزات و دستگاه های خط تولید این شرکت به طور کامل نصب گردیده اند. راه اندازی این طرح، بدلیل شیوع بیماری کرونا با تاخیر مواجه شد، لیکن در این فاصله سعی بر آن شد زیرساخت های نرم افزاری برای راه اندازی ، تنظیمات فروش داخلی و خارجی انجام شود که خوشبختانه پیشرفت خوبی داشته است. همان طور که قبلاً اشاره شد هماهنگی های لازم برای حضور دو گروه تیم کارشناسی با مسئولیت های مختلف طبق برنامه ریزی انجام و تست های نهایی راه اندازی ماشین آلات با تکنولوژی منحصر به فرد انجام شد در کمال مسرت مشکلات بوجود آمده مرتفع گردید و محصول بدون ایرادات قبلی و طبق برنامه ریزی های انجام شده قبلی تولید شد. از آنجائیکه محصول مذکور در تماس مستقیم با مواد غذایی خواهد بود ، لازم به گزراندن برخی تست ها و آزمون های زمان بر بهداشتی و کیفی است، فلذا علیرغم تمام تلاش های صورت گرفته برای آن که اثرات مالی این رویداد بزرگ که جهش بسیار زیادی روی سودآوری شرکت خواهد داشت را در سال مالی جاری ببینیم، ولی انتظار می رود که این اثرات را از ابتدای سال مالی آتی شاهد باشیم. بدیهی است به محض آغاز فرآیند های فروش شرکت و تأثیرات مالی آن مراتب از طریق سامانه کدال به استحضار رسانده خواهد شد. ثبت برندهای جهانی ، مذاکره با شرکت های خرده فروشی خارجی و داخلی و خطوط هواپیمایی داخلی و خارجی از جمله اقدامات لازم بوده است که با موفقیت انجام شده و امید است این طرح که به نوبه خود منحصر به فرد در دنیاست بتواند در سال آتی چشم انداز بسیار روشنی را برای کلیه ذینفعان این شرکت ایجاد نماید.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			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	
سایر شرکت های خارج از بورس	۹۹.۹۹	۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۰	۹۹.۹۹	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

هدف از اجرای طرح در شرکت پارس طبیعت سلولز ، تولید روزانه ۴۰ تن ظروف یکبار مصرف سلولزی می باشد . این محصول در کتاب تعرفه جهانی با HS Code به شماره ۴۸۲۳۷۰۹۰ شناخته می شود
«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.»
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	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
فروش تیشو	۷۳,۵۰۷	۰

شرح	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سایر	۷۳۶	۱۳۰
جمع	۷۴,۲۳۳	۱۳۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
زیان حاصل از فروش تیشو	۰	۹,۷۷۱
زیان حاصل از فروش خمیر الیاف	۰	۱۱,۹۱۹
جمع	۰	۲۱,۶۹۰

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۶	۱,۳۵۵,۸۰۶	۱,۵۸۱,۴۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۱,۴۰۰	۰	۱۹۲,۴۹۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۳۵۵,۸۰۶	۱,۵۸۱,۴۰۰			۰	۱,۵۸۱,۴۰۰	۰	۱۹۲,۴۹۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱۹۲,۴۹۶	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در طی سنوات قبل، ساختار سرمایه ای شرکت بهبود یافته و با توجه به تقسیم سود نقدی بر مبنای سود خالص، مانده حساب سود انباشته تقویت شده به نحوی که بتواند نیازهای سرمایه در گردش خود را در حد ممکن از منابع داخلی تامین نماید. ضمن آنکه روابط اعتباری شرکت با بانکها حفظ و از حدود اعتباری مصوب خوبی برخوردار بوده، تادر صورت لزوم و بروز شرایط خاص بتواند نسبت به تامین مالی اقدام نماید.

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	با توجه به شرایط نقدینگی شرکت، برنامه تامین مالی از طریق تسهیلات به نحوی است که در صورت لزوم از تسهیلات ارزان قیمت استفاده نموده و نرخ موثر این تسهیلات را کاهش دهد
دوره ۳ ماهه منتهی به	با توجه به شرایط نقدینگی شرکت، برنامه تامین مالی از طریق تسهیلات به نحوی است که در صورت لزوم از تسهیلات ارزان قیمت استفاده نموده و نرخ موثر این تسهیلات را کاهش دهد

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۲۷	۲,۰۷۵
جمع	۱۲۷	۲,۰۷۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
سود و زیان ناشی از تسعیر ارز	۱۳,۳۳۱	۳,۲۵۶
سایر	۱۴۷,۸۹۴	۲,۱۷۷
جمع	۱۶۱,۲۲۵	۵,۴۳۳

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
۱,۴۲۶,۸۲۵	۸۹۳,۱۱۵	۱,۴۹۷,۰۵۷	۳۵۳,۳۳۹	۶۰

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	با راه اندازی شرکت پارس طبیعت سلولز ، افزایش سودآوری در این مجموعه از مهم ترین برنامه های سال جاری شرکت خواهد بود . در این راستا ، استقرار سیستم فروش ، راه اندازی کمپین های تبلیغاتی برای فروش محصول در داخل کشور تا محصول به نتیجه نهایی در دستور کار قرار دارد.از سوی دیگر اهمیت بازارهای صادراتی برای این محصول ، باعث سرمایه گذاری در این بخش شده است . ثبت برندهای خارج از کشور ، حضور در نمایشگاه های تخصصی صنعت غذایی و بسته بندی ، کسب گواهینامه های بین المللی از اهم این اقدامات خواهد بود. هم چنین مطالعه در خصوص راه اندازی سایر طرح هایی که بتواند ثروت سهامداران را به حداکثر برساند مانند همیشه دستور کار تیم مدیریتی قرار دارد.
دوره ۳ ماهه منتهی به	با راه اندازی شرکت پارس طبیعت سلولز ، افزایش سودآوری در این مجموعه از مهم ترین برنامه های سال جاری شرکت خواهد بود . در این راستا ، استقرار سیستم فروش ، راه اندازی کمپین های تبلیغاتی برای فروش محصول در داخل کشور تا محصول به نتیجه نهایی در دستور کار قرار دارد.از سوی دیگر اهمیت بازارهای صادراتی برای این محصول ، باعث سرمایه گذاری در این بخش شده است . ثبت برندهای خارج از کشور ، حضور در نمایشگاه های تخصصی صنعت غذایی و بسته بندی ، کسب گواهینامه های بین المللی از اهم این اقدامات خواهد بود. هم چنین مطالعه در خصوص راه اندازی سایر طرح هایی که بتواند ثروت سهامداران را به حداکثر برساند مانند همیشه دستور کار تیم مدیریتی قرار دارد.

سایر توضیحات با اهمیت

بزرگترین مزیت رقابتی (core competency) کاغذ پارس، تولید خمیر از گیاهان یکساله است و لذا هرگونه طرح در راستای بهبود فعالیتهای شرکت باید با تمرکز بر این مزیت رقابتی باشد . فلذا مطالعه در خصوص استفاده بهینه از این مزیت انحصاری در خاورمیانه و تکمیل زنجیره ی خلق ارزش ، در سال مالی جدید از اهم فعالیت های شرکت خواهد بود.

«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.»