



شرکت: فولاد مبارکه اصفهان
نامد: فولاد
کد صنعت (ISIC): 271018
سال مالی منتهی به: 1397/12/29

| سرمایه ثبت شده: 130,000,000 |
| سرمایه ثبت نشده: 0 |
| اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده) |
| وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
فولاد مبارکه اصفهان
بند مقدمه
1. صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 41 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی
2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.
بند مسئولیت حسابرس
3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب با اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌هایی حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روش‌هایی حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایاعی وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. برخلاف استانداردهای حسابداری، صورت های فرعی (از شرکت های فرعی سرمایه گذاری توکا فولاد و فولاد متیل) در صورت های مالی تلفیقی لحاظ نشده است. شایان ذکر اینکه در پایان سال مالی در رابطه با مبالغ انعکاس یافته بابت مبادلات مالی فیمابین گروه با برخی از شرکت های فرعی مزبور (تحت سرفصل دریافتی های تجاری و غیرتجاری، پیش پرداختها و پرداختی های تجاری و غیرتجاری)، صورت تطبیق تهیه نشده و مانده حسابهای فیمابین به نحو صحیح حذف نگردیده است. هرچند اصلاح صورت های مالی گروه و شرکت اصلی بابت موارد فوق ضروریست، لیکن تعیین میزان تعدیلات لازم برای این سازمان میسر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدي گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطالع خاص

6. مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش گروه و شرکت اصلی براساس مفاد قانون مالیات های مستقیم و با اعمال کلیه معافیت های قانونی محاسبه و ذخیره مربوط در صورت های مالی منظور شده است. قابل ذکر اینکه مالیات تشخیصی و مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی بابت عملکرد تعدادی از شرکت های گروه تا پایان سال مالی 1396، مبلغ 170 میلیارد ریال بیش از مبالغ پرداختی و پرداختی می باشد که شرکت های مزبور نسبت به برگ های تشخیص اعتراض بعمل آورده اند. ضمنا وزارت امور اقتصادی و دارانی درخصوص دیون دولتی مربوط به قبل از واگذاری سهام شرکت اصلی (40% سود ابرازی سال 1385 موضوع بند "ج" تبصره يك قانون بودجه سال 1386) در سال مالی مورد گزارش اقدام به صدور برگ احرانی به مبلغ 145 میلیارد ریال بیش از مبالغ پرداختی و یا پرداختی منظور شده در صورت های مالی نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. مضافاً مبلغ 111 میلیارد ریال بابت حسابرسی بیمه ای شرکت فولاد هرمزگان جنوب و مبلغ 1062 میلیارد ریال بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تعدادی از شرکت های فرعی به ترتیب نوسط سازمان های تامین اجتماعی و امور مالیاتی، مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت های مزبور قرار گرفته است. شایان ذکر اینکه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و بیمه تعدادی از شرکت های فرعی، مورد رسیدگی مراجع یصالح قرار نگرفته است. تعیین بدھی گروه و شرکت اصلی بابت موارد فوق منوط به اعلام نظر سازمان های امور مالیاتی و تامین اجتماعی می باشد (یادداشت های توضیحی 15، 16 و 17 صورت های مالی). اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

7. با توجه به یادداشت های توضیحی 1-6 و 13 صورت های مالی، دارایی های ثابت و موجودی های گروه و شرکت اصلی (دارایی های ثابت شرکت اصلی در اداری خارج از شرکت) در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشند. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

8. وضعیت ارزی گروه فولاد مبارکه در ارتباط با ارز حاصل از صادرات و نحوه مصرف و رفع تعهدات ارزی در یادداشت توضیحی 2-41 صورت های گردیده است که انتباق آن با مصوبات هیئت محترم وزیران و بخشندامه های بانک مرکزی جمهوری اسلامی منوط به اظهار نظر نهایی کارگروه منتخب هیئت وزیران و مراجع ذیصلاح می باشد.

9. بشرح یادداشت توضیحی 1-15 صورت های مالی، مبلغ 841 میلیارد ریال بابت 2 درصد بهره مالکانه در سال مالی 1392 و تفاوت رهایی فروش نقدي و اعتباری سال مالی 1397، توسط شرکت صنعتی و معدنی گل گهر در ارتباط با فروش گنله، از شرکت فرعی فولاد هرمزگان جنوب مطالبات شرکت های فرعی مزبور قرار گرفته است. مضافاً سرفصل دریافتی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت های گروه شامل مبلغ 965 میلیارد ریال (معادل 7/20 میلیون یورو) عمده اما شرکت های فولاد هرمزگان جنوب و کارخانجات شهید قندی از شرکت های خارجی می باشد که پیگیری های انجام شده توسط شرکت های گروه به منظور تسويه موارد فوق تاکنون به نتیجه نرسیده است. (یادداشت های توضیحی 1-5 و 1-13 صورت های مالی). اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

10. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این

موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

11. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
 - 1-11- مفاد ماده 119 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شرکت در خصوص تعیین سمت اعضای هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره (برای شیش ماهه اول سال مالی مورد گزارش).
 - 2-11- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام طرف مدت 8 ماه پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام بطور کامل(پادداشت توضیحی 17 صورت‌های مالی).
 - 3-11- مفاد تبصره 2 قانون اصلاح ماده 241 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ممنوعیت انتخاب یک فرد، اصلاننا یا به نمایندگی از شخص حقوقی بطور همزمان در بیش از یک شرکت که تمام یا بخشی از سرمایه آن متعلق به دولت، نهادها یا موسسات عمومی غیردولتی است به سمت عضو هیئت مدیره درخصوص نماینده حقیقی شرکت اندیشه محوران.
 - 4- در اجرای مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیئت مدیره جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 30/4/1397 صاحبان سهام در خصوص بندهای 7، 12، 16 و 17 این گزارش و موارد زیر، منجر به نتیجه قطعی نگرددیده است:

- وصول بدھی شرکت تعاویی مسکن فولاد مبارکه به مبلغ 233 میلیارد ریال.
- جلوگیری از تاخیرهای عملیات اجرایی و بهره برداری کامل از برحق بروزه های سرمایه ای.
12. زمین و ساختمان سایت بندرعباس واقع در منطقه ویژه اقتصادی، اراضی فولادسپا واقع در محدوده شرکت ذوب آهن اصفهان، زمین و ساختمان شرکت تعاویی واقع در شهر مبارکه، فاقد سند مالکیت می باشدند. مضافاً تعداد 27 دستگاه وسائط نقلیه‌ای که توسط شرکت جهت آنها اقدام به تهیه بیمه شخص ثالث شده، در دفاتر شرکت ثبت نگردیده‌اند.
13. مفاد ماده 10 قرارداد سرمایه گذاری و تامین مالی بروزه سد و تولن سوم کوهنگ با شرکت سهامی آب منطقه‌ای اصفهان در خصوص اخذ تضامن از شرکت اخیرالذکر رعایت نشده است (پادداشت توضیحی 5-1-3 صورت‌های مالی). مضافاً سرفصل‌های حساب‌های دریافتی غیرتجاری و دارائی‌های نامشهود شرکت اصلی به ترتیب شامل مبالغ 388 میلیارد ریال (هزینه‌های ورزشگاه نقش جهان منظورشده به حساب شرکت توسعه و نگهداری اماکن ورزشی کشور) و 210 میلیارد ریال (حق امتیاز برداشت آب از زاینده‌رود مربوط به فولاد سپا) می‌باشد که رمان تسویه آنها برای این سازمان مشخص نمی‌باشد (پادداشت‌های توضیحی 5 و 11 صورت‌های مالی).
14. معاملات مندرج در پادداشت توضیحی 39 صورت‌های مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی موردنگارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرارگرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذیفعه در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً معاملات با سایر اشخاص وابسته بشرح زیر با ملاحظات خاص و بر اساس روابط معمول فی‌مابین شرکت‌های گروه انجام بذیرفته است:
 - فروش مواد اولیه به بهای تمام شده به شرکت فرعی فولاد هرمزگان جنوب (سهامی عام) و عدم وصول بخشی از مطالبات.
 - فروش مواد اولیه به بهای تمام شده به شرکت فرعی فولاد سپیددشت (سهامی خاص).

- پرداخت‌های انجام شده به باشگاه فرهنگی ورزشی فولاد مبارکه سپاهان بایت تبلیغات، اگهی و تعمیر و نگهداری ورزشگاه نقش جهان.
- خرید مواد اولیه مصرفی رستوران، قراردادهای ایاب و دهاب کارکنان، عملیات تعمیر و بازسازی مرکز طبخ غذا بصورت تک شریفات مزایده با شرکت تعاویی مصرف کارکنان فولاد مبارکه.
15. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت فولاد مبارکه اصفهان (سهامی عام) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

16. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر، بشرح زیر رعایت نشده است:

(الف) دستورالعمل اجرایی افشاری اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادر:

شماره ماده دستورالعمل موضوع

- بند 4 ماده 7 ارائه صورت‌های مالی تلفیقی میاندوره‌ای 6 ماهه و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده حداقل 75 روز پس از بیان دوره.
- بند 5 ماده 7 ارائه صورت‌های مالی تلفیقی سالانه و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده حداقل 90 روز پس از بیان سال مالی.
- تبصره 8 ماده 7 تهیه گزارش تفسیری مدیریت مطابق ضوابط ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادر:

(ب) دستورالعمل انتظامی ناشرها پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادر:

ماده 5 پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، طرف مهلت قانونی مندرج در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت.

(ج) دستورالعمل حاکمیت شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادر:

مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکت‌ی ابلاغی مورخ 1397/8/12 سازمان بورس و اوراق بهادر بشرح ذیل رعایت آنها به این سازمان ارائه نشده است:

- ماده 15 تشکیل کمیته انتصابات و سایر کمیته‌های تخصصی از قبیل کمیته ریسک و کمیته جیران خدمات در صورت اعلام می‌گیرند، کمیته حسابرسی، سایر کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین اعضا هیئت مدیره شرکت‌های فرعی و وابسته.
- ماده 16 برقراری فرآیندی توسط هیئت مدیره جهت ارزیابی و مستندسازی اثربخشی هیئت مدیره، کمیته حسابرسی، سایر کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین اعضا هیئت مدیره شرکت‌های فرعی و وابسته.

ماده 42 افشاء رویه‌های حاکمیت شرکت‌ی و ساختار آن به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری مدیریت.

17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد این نامه‌ها و دستور العمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است.
- در این خصوص، به استثنای عدم رعایت برخی از مواد قانون مبارزه با پولشوئی، این نامه اجرایی آن و دستورالعمل مرتبط (از جمله امکان جستجوی ارباب رجوع براساس یکی از شماره‌های یکتا، شناسایی ارباب رجوع

خارجی براساس شماره فراغیر اشخاص خارجی و ...)، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

1398تیر17

سازمان حسابرسی

1398/04/23 20:17:36	[Naser Dianati [Sign]	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/04/23 20:19:48	[Jamshid Danesh Shahraki [Sign]	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1398/04/23 20:31:54	[Mahmoud Shali [Sign]	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

نرازنامه تلفیقی

درصد تفصیرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تفصیرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام							
			بدهی‌های جاری	۱۰۴	۹,۴۳۱,۲۸۲	۱۹,۲۷۰,۴۴۲	دارایی‌های جاری
۹۵	۱۶,۰۲۵,۶۴۷	۲۱,۱۹۶,۹۲۲	برداختنی‌های تجاری	۹۵	۲,۶۷۳,۷۷۸	۷,۱۷۹,۰۸۶	موجودی نقد
۸۱	۱۴,۰۸۶,۰۷۳	۲۰,۴۹۲,۳۲۸	برداختنی‌های غیرتجاری	۸۷	۴۲,۹۷۴,۲۲۰	۸۰,۲۲۸,۱۴۶	سرمایه‌گذاری‌های کوناه مدت
۷۲	۶,۹۸۰,۰۷۳	۱۲,۰۳۱,۸۷۶	مالیات برداختنی	۹۸	۱۹,۱۷۷,۰۰۹	۷۶,۱۹۱,۷۹۹	دریافت‌نی‌های تجاری
۱۰۴	۱۳,۴۴۸,۰۳۹	۲۷,۷۹۹,۴۸۰	سود سهام برداختنی	۶۶	۶۸,۷۸۶,۹۰۵	۱۱۴,۱۴۵,۷۹۳	موجودی‌های غیرتجاری
۱۵	۶۷,۰۲۲,۲۶۴	۷۶,۹۰۹,۶۴۲	تسهیلات مالی	۲۳۰	۱۱,۵۱۸,۴۸۹	۲۸,۰۲۸,۰۹۴	موجودی مواد و کالا
--	•	•	ذخایر	(۷۰)	۸۰,۱۱۲	۲۱,۱۶۲	پیش‌برداخت‌ها و سفارشات
(۱۹)	۱۰,۱۰۵,۱۹۱	۸,۱۷۲,۳۴۴	بیش‌دریافت‌های جاری	۹۱	۱۰۵,۰۶۷,۳۹۵	۲۹۶,۷۹۰,۰۳۳	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				جمع دارایی‌های جاری
۴۲	۱۲۷,۹۴۸,۲۸۴	۱۸۱,۶۰۳,۵۶۲	جمع بدھی‌های جاری	۱۱۰	۱۰,۳۷۸,۱۴۶	۲۱,۷۳۱,۴۱۷	دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۱۸	۴۹,۹۰۱,۴۷۶	۵۹,۰۷۳,۴۹۹	دریافت‌نی‌های بلندمدت
۲۰۰	۲,۱۸۷,۸۴۳	۶,۶۸۰,۰۹۲	برداختنی‌های بلندمدت	(۲)	۱,۷۸۹,۸۳۹	۱,۷۴۶,۸۷۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	بیش‌دریافت‌های غیرجاری	۳	۳,۳۷۶,۷۰۰	۳,۴۹۲,۰۷۷	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۹)	۵,۷۳۹,۹۸۶	۴,۶۷۶,۸۵۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۵	۲,۹۰۲,۴۶۷	۵,۶۷۱,۷۰۸	دارایی‌های نامشهود
۱۸	۷,۳۱۷,۴۵۸	۸,۶۰۵,۷۸۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶	۱۱۷,۹۴۲,۷۷۷	۱۴۸,۴۹۰,۰۰۳	سرفقی
۳۱	۱۰,۲۲۵,۲۸۰	۱۹,۹۳۲,۷۲۰	جمع بدھی‌های غیرجاری	۱,۹۰۵	۱۱۱,۷۰۶	۲,۷۲۲,۲۲۸	دارایی‌های بایت مشهود
۴۱	۱۴۳,۱۸۷,۰۷۱	۲۰۱,۰۵۷,۲۸۷	جمع بدھی‌ها	۲۰	۱۸۷,۴۳۲,۹۵۱	۲۴۳,۹۴۴,۱۰۸	سایر دارایی‌ها
							جمع دارایی‌های غیرجاری

حقوق صاحبان سهام			
			سرمایه
۷۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی
۱۸۴	(۱۹,۱۸۷)	(۵۶,۵۷۲)	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
--	.	.	صرف (پس) سهام
--	.	.	سهام خزانه
۸۸	۷,۹۴۹,۷۰۴	۱۴,۹۵۱,۰۸۸	اندוחنه قانونی
۸۶	۷۰۹,۰۹۳	۱,۴۱۴,۳۱۰	سایر اندوخته ها
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش
۲	۱,۳۶۳,۴۰۲	۱,۲۸۴,۰۶۸	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۱۲۰	۳۰۸,۳۱۸	۸۷۹,۴۲۲	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدھی های شرکت های دولتی
۸۵	۷۸,۴۱۵,۶۱۸	۱۴۴,۷۲۳,۶۴۸	سود (زیان) انتاشته
۷۹	۱۶۳,۷۷۵,۸۹۸	۲۹۳,۱۰۹,۵۱۲	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۸	۲۶,۰۴۱,۸۷۷	۲۶,۰۸۷,۸۸۶	سهم اقلیت
۷۰	۱۹۹,۸۱۷,۷۷۵	۳۳۹,۱۹۷,۳۹۹	جمع حقوق صاحبان سهام
۵۸	۳۴۳,۰۰۱,۳۴۶	۵۴۰,۷۳۴,۶۸۱	جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام
		۵۸	۳۴۳,۰۰۱,۳۴۶
			۵۴۰,۷۳۴,۶۸۱
			جمع دارایی ها

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
۴۴	۲۰۸,۷۱۶,۴۴۲	۳۰۰,۹۴۰,۸۱۵	درآمد های عملیاتی
۲۳	(۱۲۰,۱۳۳,۹۸۸)	(۱۶۶,۷۲۱,۰۸۰)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۶۱	۸۲,۵۸۲,۴۷۴	۱۳۴,۱۹۹,۷۳۵	سود (زیان) ناخالص
۲۰	(۹,۴۸۴,۸۸۷)	(۱۱,۳۴۴,۷۰۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۷۶	۲,۴۸۷,۰۴۰	۲۹,۳۵۰,۳۳۴	سایر درآمد های عملیاتی
۱۲۲	(۸۳۳,۱۹۰)	(۲,۰۱۷,۰۵۹)	سایر هزینه های عملیاتی
۹۸	۷۰,۷۰۱,۴۰۷	۱۵۰,۰۹۲,۷۹۱	سود (زیان) عملیاتی
(۲)	(۱۲,۵۸۷,۹۹۶)	(۱۲,۲۸۲,۲۳۶)	هزینه های مالی
۲۴	۲,۱۱۰,۰۴۶	۲,۸۱۹,۴۰۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
۲,۱۰۶	۵۱۹,۶۴۰	۱۱,۴۶۱,۶۴۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۲۱	۴۵,۸۱۳,۱۴۷	۱۵۳,۰۹۱,۶۰۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱۱۵	۱۳,۰۷۶,۱۴۱	۲۹,۱۹۷,۷۱۶	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱۲۸	۷۹,۳۸۹,۲۸۸	۱۸۱,۳۸۹,۳۲۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۰۰	(۶,۰۹۷,۳۹۲)	(۱۰,۲۶۳,۳۱۲)	مالیات بر درآمد
۱۲۷	۷۳,۷۹۱,۸۹۶	۱۶۶,۰۴۶,۰۱۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی

۱۲۷	۷۳,۳۹۱,۸۹۶	۱۶۶,۰۳۶,۰۱۲	سود (زیان) خالص
۱۲۲	۸,۰۸۵,۷۹۱	۱۸,۷۳۵,۰۷۷	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱۲۶	۶۰,۳۰۶,۱۰۰	۱۴۷,۳۹۰,۹۸۵	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			سود (زیان) پایه هر سهم
۹۲	۵۷۰	۹۹۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	(۱۸)	۱۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۲۶	۵۰۳	۱,۱۳۳	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) ایناشهه تلفیقی
۱۲۷	۷۳,۳۹۱,۸۹۶	۱۶۶,۰۳۶,۰۱۲	سود (زیان) خالص
۲۷۱	۲۳,۰۹۷,۱۰۸	۸۷,۴۵۳,۴۵۲	سود (زیان) ایناشهه ابتدای دوره
--	•	•	تعدیلات سنواتی
۲۷۱	۲۳,۰۹۷,۱۰۸	۸۷,۴۵۳,۴۵۲	سود (زیان) ایناشهه ابتدای دوره تعديل شده
۱۶۷	(۸,۶۸۸,۰۷۸)	(۲۳,۱۸۸,۲۶۷)	سود سهام مصوب
۲۷,۴۲۳	(۲۰۳,۵۰۵)	(۵۶,۰۲۴,۸۸۵)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) ایناشهه
(۴۴)	۱۴,۷۰۵,۴۷۷	۸,۲۴۰,۲۰۱	سود (زیان) ایناشهه ابتدای دوره تخصیص نیافایه
(۸۰)	۲,۲۸۶,۷۰۰	۴۵۸,۹۲۰	انتقال از سایر افلاام حقوق صاحبان سهام
۹۴	۹۰,۲۸۴,۰۷۳	۱۷۴,۷۳۵,۱۴۸	سود قابل تخصیص
۲۴۳	(۲,۱۵۲,۹۹۰)	(۶,۸۰۸,۹۷۸)	انتقال به اندوخته قابوی
۱۲۴	(۶۷۷,۶۳۰)	(۱,۵۸۷,۷۷۷)	انتقال به سایر اندوخته ها
۸۹	۸۷,۴۵۳,۴۵۳	۱۶۵,۳۳۳,۷۹۸	سود (زیان) ایناشهه پایان دوره
۱۲۸	۹,۰۳۷,۸۳۵	۳۰,۶۰۰,۱۵۰	سهم اقلیت از سود (زیان) ایناشهه
۸۵	۷۸,۴۱۵,۶۱۸	۱۴۴,۷۷۳,۶۴۸	سود (زیان) ایناشهه قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۲۰	۸۶۹	۱,۱۳۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۷۳	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت حریان وجوه نقد تلفیقی

درصد تغییرات	وافعی حسابرسی شده ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	وافعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
			فعالیت های عملیاتی

107	37,403,369	77,529,354		حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0		حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
107	37,403,369	77,529,354		حریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی
(100)	11,223,701	18,546		سود سهام دریافتی
(5)	(12,242,687)	(11,668,670)		سود پرداختی بابت استقراض
108	1,038,511	2,160,939		سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
118	(5,278,084)	(11,530,698)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
40	(786,382)	(1,100,030)		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
266	(6,044,941)	(22,119,913)		حریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود برداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
72	(4,203,748)	(7,246,933)		مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(2)	382,799	374,345		وحوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
115	(12,341,424)	(26,574,910)		وحوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
52	383	581		وحوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ناممشهود
476	(33,361)	(192,263)		وحوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ناممشهود
--	64,229	0		وحوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
(67)	(8,848,318)	(2,924,678)		وحوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی بس از کسر وحوه نقد تحصیل شده
254	79,683	282,047		وحوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0		تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0		استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
95	(5,290,951)	(10,335,312)		وحوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
1,270	17,852	244,490		وحوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
316	(956,554)	(3,975,673)		وحوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0		وحوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0		وحوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
60	(26,925,662)	(43,101,373)		حریان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
2,110	229,018	5,061,135		حریان خالص ورود (خرج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0		وحوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
(47)	467,239	245,779		وحوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0		وحوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
185	(12,403)	(35,337)		وحوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
(28)	579,220,211	419,885,696		وحوه دریافتی حاصل از استقراض
(28)	(578,589,837)	(415,647,387)		بازبرداشت اصل استقراض

310	1,085,210	4,448,751	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
624	1,314,228	9,509,886	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
17	8,058,520	9,431,282	موجودی نقد در ابتدای دوره
471	58,534	334,275	تأثیر تعییرات نرخ ارز
104	9,431,282	19,275,443	موجودی نقد در پایان دوره
(43)	12,238,429	6,960,366	میادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ نسبت به اطلاعیه قبلی

نرازنامه							
درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتها به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				
			بدهی‌های جاری				دارایی‌ها
۱۶	۱۰,۵۰۴,۶۰۴	۱۲,۲۱۸,۱۱۱	برداختنی‌های تجاری	۶۰	۴,۸۴۶,۴۰۸	V,۷۴۹,۰۵۹	دارایی‌های جاری
۱۵	V,۵۷۹,۱۴۸	۸,۷۰۲,۸۱۴	برداختنی‌های غیرتجاری	۹۴	۲,۱۷۳,۰۰۰	۴,۲۰۷,۰۰۰	موجودی نقد
۵۸	۵,۷۴۰,۶۱۹	۹,۰۹۰,۸۹۹	مالیات برداختی	۵۴	۴۲,۵۰۶,۶۰۱	۶۰,۸۸۹,۸۷۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۰۱	۶,۹۲۰,۰۵۲	۱۲,۸۷۹,۲۱۴	سود سهام برداختنی	۱۲۹	۱۹,۰۵۳,۹۲۴	۴۴,۸۷۱,۹۱۱	دیافتی‌های تجاری
۱۴	۵۹,۸۶۸,۳۴۵	۶۸,۱۰۲,۴۲۹	تسهیلات مالی	۶۷	۵۰,۰۴۴,۸۲۲	۸۴,۶۲۲,۱۶۶	دریافتی‌های غیرتجاری
--	•	•	ذخایر	۴۹۸	۵,۱۰۰,۰۵۶	۳۰,۴۹۹,۷۲۷	موجودی مواد و کالا
۱۲۵	۲,۰۴۱,۳۷۸	۴,۰۸۲,۴۹۲	بیش دریافت‌های جاری	--	•	•	پیش برداختها و سفارشات
--	•	•	بدهی‌های مرتبه با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۹۰	۱۲۴,۸۸۰,۷۶۱	۲۲۷,۷۹۰,۷۷۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۶	۹۲,۶۶۱,۶۲۷	۱۱۶,۰۵۰,۱۶۹	جمع بدھی‌های جاری	(۱۴)	۶,۹۰۲,۱۲۳	۶,۰۰۱,۱۶۵	مجموع دارایی‌های غیرتجاری
--	•	•	بدھی‌های غیرجاری	۱۱	۶۸,۹۹۹,۰۹۷	۷۶,۶۲۳,۹۲۸	دیافتی‌های بلندمدت
--	•	•	برداختنی‌های بلندمدت	--	•	•	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	بیش دریافت‌های غیرجاری	--	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۹۷۰,۰۴۶	•	تسهیلات مالی بلندمدت	•	۱,۷۹۹,۴۳۲	۱,۷۹۰,۸۰۰	دارایی‌های نامشهود
۱۶	۶,۴۳۰,۰۴۲	۷,۴۴۷,۰۶۴	ذخیره مرباید پایان خدمات کارکنان	۱۴	۵۶,۷۷۴,۰۸۶	۶۴,۷۹۰,۰۷۳	دارایی‌های ثابت مشهود
•	V,۴۱۰,۰۸۹	V,۴۴۲,۰۶۴	جمع بدھی‌های غیرجاری	--	•	•	سایر دارایی‌ها
۲۴	۱۰۰,۰۷۸,۷۱۶	۱۲۴,۰۰۱,۷۲۳	جمع بدھی‌ها	۱۱	۱۲۴,۶۲۵,۷۴۳	۱۴۹,۲۰۱,۰۳۱	مجموع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
V۲	V0,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	•	•	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کسر) سهام				
--	•	•	سهام خزانه				
V۲	V,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	اندוחنه قانونی				

.	۲۴۶,۲۶۲	۲۴۶,۲۶۲	سایر اندوخته‌ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد بول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدھی‌های شرکت‌های دولتی				
۵۶	۷۶,۴۸۸,۱۳۶	۱۱۹,۰۴۳,۳۰۸	سود (زیان) ایناشته				
۶۵	۱۵۹,۴۳۴,۲۹۸	۲۶۶,۹۸۹,۵۷۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷۹	۲۵۹,۵۱۱,۱۱۴	۳۸۶,۹۹۱,۳۰۳	جمع بدھی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۹	۲۵۹,۵۱۱,۱۱۴	۲۸۶,۹۹۱,۳۰۳	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

درصد تغییرات	وافعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	وافعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			سود (زیان) خالص
۴۸	۱۵۸,۰۲۱,۸۳۹	۲۳۴,۱۰۰,۹۴۹	درآمدات عملیاتی
۴۶	(۸۰,۲۶۱,۴۶۸)	(۱۲۴,۵۷۱,۱۱۵)	بهاي تمام شده درآمدات عملیاتی
۵۱	۷۲,۷۸۰,۳۷۱	۱۰۹,۵۲۹,۸۳۴	سود (زیان) ناخالص
۱۲	(۶,۸۷۰,۰۱۳)	(۷,۶۹۲,۰۵۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۹۸	۱,۴۹۰,۱۰۷	۱۷,۸۴۰,۶۸۰	سایر درآمدات عملیاتی
۲۹۶	(۸۶,۹۳۳)	(۳۴۴,۴۵۰)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۷۷	۶۷,۳۹۳,۵۴۳	۱۱۹,۳۳۸,۵۲۲	سود (زیان) عملیاتی
(V)	(۱۱,۰۵۳,۵۳۵)	(۱۰,۲۵۳,۷۵۴)	هزینه‌های مالی
۸۸	۹,۰۷۳,۷۸۴	۱۷,۰۱۷,۶۸۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۱۳۷	۷۴۹,۲۳۴	۹,۲۶۷,۶۲۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۰۵	۶۶,۰۶۳,۰۲۳	۱۲۰,۷۷۰,۱۰۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۲۷	(۵,۷۴۷,۲۴۱)	(۱۲,۰۶۴,۹۳۰)	مالیات بر درآمد
۱۰۳	۶۰,۳۱۶,۷۸۲	۱۲۲,۳۰۵,۱۷۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۰۳	۶۰,۳۱۶,۷۸۲	۱۲۲,۳۰۵,۱۷۲	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۷۵	۴۶۶	۸۱۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	(۲)	۱۲۶	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۰۳	۴۶۴	۹۴۱	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

			گردش حساب سود (زیان) ایناشته
۱۰۳	۶۰,۳۱۶,۷۸۲	۱۲۲,۳۰۵,۱۷۲	سود (زیان) خالص
۲۰۴	۲۰,۱۲۲,۸۲۷	۷۸,۴۸۸,۱۲۶	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره
--	.	.	تعديلات سنواتي
۲۰۴	۲۰,۱۲۲,۸۲۷	۷۸,۴۸۸,۱۲۶	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تعديل شده
۱۵۰	(۷,۵۰۰,...)	(۱۸,۷۵۰,...)	سود سهام مصوب
--	.	(۵۵,۰۰۰,...)	تغييرات سرمایه از محل سود (زیان) ایناشته
(۸۴)	۱۷,۶۲۲,۸۲۷	۲,۷۳۴,۱۲۶	سود (زیان) ایناشته ابتدای دوره تخصيص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۶۰	۷۷,۹۴۹,۶۱۹	۱۲۰,۰۴۳,۳۰۸	سود قابل تخصيص
۲۷۶	(۱,۴۶۱,۴۸۳)	(۵,۵۰۰,...)	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته ها
۵۶	۷۶,۴۸۸,۱۳۶	۱۱۹,۵۴۳,۳۰۸	سود (زیان) ایناشته پایان دوره
۱۷	۸۰۴	۹۴۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۷۳	۷۰,۰۰۰,...	۱۳۰,۰۰۰,...	سرمایه

صورت جریان وحوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
فعالیت های عملیاتی			
35	35,189,214	47,386,609	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی- استثنایی
35	35,189,214	47,386,609	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
--	0	155,242	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(4)	(10,574,259)	(10,161,756)	سود سهام دریافتی
108	767,395	1,595,674	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها
118	(5,278,084)	(11,530,698)	سود سهام پرداختی
32	(15,084,948)	(19,941,538)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
36	(4,818,306)	(6,539,735)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری
--	14,923	0	وحوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

72	(7,069,674)	(12,169,682)	وحوه برداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وحوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ناممشهود
--	(252)	0	وحوه برداختی بابت خرید دارایی‌های ناممشهود
--	3,555	0	وحوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(34)	(9,358,298)	(6,169,931)	وحوه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وحوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
2,295	(100,000)	(2,395,284)	وحوه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وحوه دریافتی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وحوه برداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
26	(16,509,746)	(20,734,897)	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(1,223,786)	170,439	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وحوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وحوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وحوه برداختی بابت خرید سهام خزانه
(29)	573,501,977	407,871,216	وحوه دریافتی حاصل از استقراض
(29)	(571,271,572)	(405,033,845)	بازبرداخت اصل استقراض
27	2,230,405	2,837,371	جريدة خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
199	1,006,619	3,007,810	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
22	3,971,595	4,846,458	موجودی نقد در ابتدای دوره
(21)	(131,756)	(104,669)	تأثیر تعییرات نرخ ارز
60	4,846,458	7,749,599	موجودی نقد در پایان دوره
(95)	32,993,845	1,696,857	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 29/12/1397 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 29/12/1396 نسبت به اطلاعیه قبلی

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.

درآمدات عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	قیمت گذاری	مبانی و مرجع	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه
سود ناخالص-	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-	مبلغ بهای تمام	سود ناخالص-	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-

		میلیون ریال	شده- میلیون ریال	میلیون ریال	فروش	میلیون ریال	شده- میلیون ریال	میلیون ریال	فروش		فروشن داخلی:
۴,۳۴۱	۶۲,۶۰۴,۷۷۶	(۷۰,۲۹۸,۷۴۶)	۱۲۷,۹۰۳,۵۲۳	۲۳,۰۸۲,۳۷۹,۶۱۶,۳۱	۴,۱۷۰	۳۷,۷۲۰,۰۳۰	(۴۶,۳۰۰,۱۴۶)	۸۴,۰۸۰,۱۷۶	۲۱,۱۸۹,۰۵۰,۴۸۳,۸۷	۳,۹۶۸	محصولات گرم تن نرخ بازار هزار تن
۱,۴۳۸	۲۷,۰۰۰,۰۱۰	(۳۷,۰۸۴,۷۳۷)	۵۴,۰۸۰,۳۴۷	۳۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۳,۰۵	۱,۳۹۹	۱۹,۱۷۸,۹۳۰	(۱۹,۴۲۲,۶۸۰)	۳۸,۶۱۱,۶۱۰	۲۶,۳۰۵,۰۴۷,۷۸۱,۰۷	۱,۴۶۰	محصولات سرد تن نرخ بازار هزار تن
۲۷۱	۷,۹۸۷,۷۷۲	(۸,۱۱۴,۷۸۲)	۱۶,۱۰۲,۰۰۰	۶۰,۰۸۲,۲۹۴,۷۷۶,۱۲	۲۶۸	۲,۳۷۰,۹۳۱	(۵,۴۷۱,۵۰۷)	۸,۸۴۲,۴۲۸	۲۲,۷۴۹,۷۸۳,۳۵۸,۷۸	۲۶۲	محصولات پوشش دار تن نرخ بازار هزار تن
۰,۹۵۰	۹۷,۶۴۳,۰۵۸	(۱۱۰,۴۹۷,۷۶۷)	۲۰۸,۱۴۰,۹۲۵		۰,۸۳۷	۶۰,۳۷۴,۸۹۱	(۷۱,۲۰۹,۳۳۲)	۱۲۱,۰۳۴,۲۲۴		۰,۶۹۵	جمع فروش داخلی
											فروشن صادراتی:
۱,۰۱۶	۱۱,۲۱۱,۴۶۰	(۱۲,۴۲۸,۲۶۰)	۲۴,۶۴۹,۷۲۰	۲۸,۹۶۰,۰۹۹,۲۹۴,۹۰	۸۰۱	۱۲,۱۱۹,۲۴۹	(۱۲,۴۰۴,۲۴۶)	۲۰,۰۳۳,۴۹۰	۲۰,۲۰۰,۰۸۷,۰۰۹,۹۴	۱,۲۰۷	محصولات گرم تن نرخهای جهانی هزار تن
۶۰	۴۳۶,۷۶۷	(۲۹۲,۱۲۲)	۷۲۹,۸۹۱	۵۲,۱۲۰,۰۷۱,۴۲۸,۰۵	۱۴	۹۱,۰۰۴	(۸۹,۹۷۶)	۱۸۱,۰۳۰	۲۵,۹۲۲,۸۰۷,۱۴۲,۸۶	۷	محصولات سرد تن نرخهای جهانی هزار تن
۲۴	۲۲۸,۰۵۹	(۳۴۱,۸۰۹)	۵۸۰,۴۰۸	۴۴,۶۴۶,۷۶۹,۲۳۰,۷۷	۱۲	۲۷۴,۶۷۷	(۵۰۷,۹۱۲)	۷۸۲,۰۹۰	۲۷,۹۴۹,۶۴۲,۸۰۷,۱۴	۲۸	محصولات پوشش دار تن نرخهای جهانی هزار تن
۱,۱۰۰	۱۱,۸۸۶,۷۷۶	(۱۴,۰۷۳,۲۴۸)	۲۰,۹۶۰,۰۲۴		۸۷۸	۱۲,۴۸۰,۴۸۰	(۱۴,۰۰۲,۱۲۵)	۲۶,۴۷۷,۶۱۵		۱,۲۹۲	جمع فروش صادراتی:
											درآمد ارائه خدمات:
•	•	•	•		•	•	•	•	•	•	جمع درآمد ارائه خدمات:
•	•	•	•		•	•	•	•	•	•	برگشت از فروش
•	•	•	•		•	•	•	•	•	•	تحفیقات
۷,۰۵۰	۱۰۹,۰۲۹,۸۳۴	(۱۲۴,۰۷۱,۱۱۵)	۲۳۴,۱۰۰,۹۴۹		۶,۷۱۵	۷۲,۷۶۰,۳۷۱	(۸۰,۲۶۱,۴۶۸)	۱۰۸,۰۲۱,۸۳۹		۶,۹۸۷	جمع

روند فروش و بهای تمام شده در ۵ سال اخیر

										شرح
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	مبلغ فروش
۲۷۰,۹۱۶,۳۰۰		۲۲۴,۱۰۰,۹۴۹	۱۰۸,۰۲۱,۸۳۹	۱۰۱,۰۸۳,۶۰۳	۷۸,۱۶۶,۹۶۷	۱۰۱,۹۹۹,۳۴۴	۹۷,۷۷۸,۰۳۳			مبلغ بهای تمام شده
(۱۸۵,۰۶۶,۹۰۸)		(۱۲۴,۰۷۱,۱۱۵)	(۸۰,۲۶۱,۴۶۸)	(۶۶,۱۶۰,۲۵۳)	(۵۶,۴۷۷,۶۱۵)	(۶۹,۳۶۵,۰۷۰)	(۵۶,۲۰۱,۴۳۸)			

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

مدیریت شرکت در نظر دارد در سال ۱۳۹۸ بیش از ۷۰۵۰ هزار تن انواع محصولات تخت به فروش برساند لذا با توجه به اهمیت تامین نیاز بازار داخلی، فروش بیش از ۵۹۵۰ هزار تن انواع محصولات در بازار داخل در برنامه آتی شرکت گنجانده شده است و همچنین مدیریت شرکت در نظر دارد ۱۱۰۰ هزار تن انواع محصولات را در بازارهای صادراتی به فروش برساند.

بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹ (۱۳۹۷/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۲/۲۹ (۱۳۹۶/۱۲/۲۹) (میلیون ریال)	شرح
۸۲,۴۶۰,۰۷۶	۴۶,۸۱۲,۳۹۸	مواد مستقیم مصرفی
۲,۰۸۷,۰۴۴	۲,۳۹۵,۲۱۱	دستمزد مستقیم تولید
۵۲,۶۴۳,۷۶۶	۳۵,۴۵۰,۲۴۵	سریار تولید
۱۳۹,۱۹۱,۴۸۶	۸۴,۸۰۸,۹۷۴	جمع
(۴۷,۸۶۸)	(۳۰,۳۷۲)	هزینه جذب نشده در تولید

۱۳۹,۱۴۳,۶۱۸	۸۴,۸۲۷,۶۰۲	جمع هزینه های تولید
۶,۷۴۶,۰۷۳	۷,۹۹۳,۱۷۰	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۲۰,۴۶۳,۷۱۷)	(۶,۷۴۶,۰۷۳)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
.	.	ضایعات غیرعادی
۱۲۵,۴۲۵,۹۷۳	۸۶,۰۷۵,۷۰۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
۳,۸۲۵,۲۳۳	۳,۰۱۱,۰۰۱	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۳,۶۸۰,۰۹۱)	(۳,۸۲۵,۲۳۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۲۴,۵۷۱,۱۱۵	۸۵,۲۶۱,۴۶۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته
.	.	بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۱۲۴,۵۷۱,۱۱۵	۸۵,۲۶۱,۴۶۸	جمع بهای تمام شده

«جملات آینده نگر 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 ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گذش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره		فروش			تعديلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار				
۲,۶۰۷,۱۰۴	۹,۰۰۰,۰۱۴,۴۵۲,۰۱	۳۷۷	۸۸,۷۳۷,۰۱۲	۱۷,۶۷۳,۱۷۵,۰۴۴,۷۳	۵,۰۲۱	۰	۰	۸۸,۴۶۹,۶۱۷	۱۷,۴۷۰,۳۰۳,۵۱۰,۰۱	۵,۰۶۴	۲,۸۷۴,۵۴۹	۱۲,۴۹۸,۰۳۹,۱۳۰,۴۲	هزارتن ۲۳۰	محصولات گرم داخلی	
۱,۰۵۰,۰۵۰	۲۸,۹۹۲,۱۲۹,۴۲۹,۶۳	۵۴	۲۷,۳۷۷,۹۶۱	۱۹,۳۷۵,۷۶۸,۵۷۷,۴۹	۱,۴۱۳	۰	۰	۲۸,۴۱۱,۳۴۸	۱۹,۸۹۵,۹۰۱,۹۶۰,۷۸	۱,۴۲۸	۵۳۲,۱۸۸	۱۳,۶۴۵,۸۴۶,۱۰۳,۸۵	هزارتن ۳۹	محصولات سرد داخلی	
۵۰۷,۳۶۲	۲۰,۲۹۴,۴۸۰,۰۰۰	۲۵	۸,۴۵۶,۱۲۳	۳۰,۲۰۰,۰۵۷,۱۴۲,۸۶	۲۸۰	۰	۰	۸,۰۴۵,۰۰۸	۳۰,۰۸۸,۰۵۶,۳۳۸,۰۳	۲۸۴	۴۱۸,۴۹۶	۱۹,۹۲۸,۲۸۰,۹۵۲,۲۸	هزارتن ۲۱	محصولات پوشش دار داخلی	
۴,۶۸۰,۰۹۱			۱۲۴,۵۷۱,۱۱۵			۰		۱۲۵,۴۲۵,۹۷۳			۳,۸۲۵,۲۳۳			جمع کل	

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												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:		

۳,۴۱۴,۵۸۴	۳,۹۰۲,۳۰۸,۷۰۷.۱۴	۸۷۵	۲۸,۸۶۴,۶۴۴	۳,۸۹۲,۵۸۷,۰۰۰	۷,۴۱۶	۲۹,۳۱۷,۳۰۲	۴,۱۴۶,۱۲۲,۳۷۱.۶۶	۷,۰۷۱	۲,۹۶۳,۹۰۶	۲,۴۲۹,۴۳۱,۱۴۷.۰۴	۱,۲۲۰	هزار تن	سنگ آهن	گندله
۴,۲۱۶,۵۲۸	۰,۶۰۷,۱۱۷,۳۰۰.۸۲	۷۴۶	۲۲,۹۶۰,۰۰۷	۶,۳۰۰,۵۴۴,۰۰۰	۰,۲۲۸	۲۲,۲۸۸,۶۱۲	۶,۶۷۸,۲۰۴,۰۰۰.۷۶	۰,۰۲۸	۲,۷۹۲,۹۷۳	۴,۰۵۲,۳۲۱,۵۸۱.۲	۹۲۶	هزار تن	قراضه و چدن	
۱,۰۹۷,۴۰۰	۱۰,۳۱۱,۶۶۶,۶۶۶.۶۷	۷۲	۲,۶۰۷,۱۸۵	۱۲,۰۴۹,۷۷۴,۰۰۰	۷۶۴	۱,۹۰۹,۶۷۶	۲۲,۰۱۸,۸۳۱,۴۶۰.۶۷	۸۹	۲,۷۴۴,۹۰۹	۱۰,۵۹۸,۱۰۴,۳۴۷.۱	۲۵۹	هزار تن	فروآیاز	
۴,۰۸۰,۳۶۴	۹۱۷,۰۷۵,۱۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۶۸,۶۹۳	۱۱۸,۴۰۴,۱۱۲,۰۰۰	۹	۴,۷۳۳,۸۳۱	۴۷۳,۳۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۰	۹۲۰,۲۲۶	۲۳۰,۰۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۴	هزار تن	فروآیاز	
۶,۴۴۷,۲۷۷		۰	۱۱,۴۴۳,۲۴۰		۰	۱۶,۲۹۴,۸۲۱		۰	۱,۰۹۵,۷۴۶		۰	هزار تن	سایر	
۱۹,۷۶۱,۰۸۳	۹۴۱,۸۶۹,۰۰۷,۸۲۹.۴۴	۱,۶۹۸	۷۷,۹۰۰,۹۱۹	۱۴۱,۷۰۲,۰۱۷,۰۰۰	۱۲,۹۲۹	۸۰,۶۹۴,۲۲۲	۵۰۶,۱۷۵,۴۱۸,۳۳۸.۰۹	۱۲,۲۰۸	۱۲,۰۱۷,۷۶۰	۲۴۷,۱۲۶,۳۰۶,۹۷۵.۸۴	۲,۴۱۹		جمع مواد اولیه داخلی:	
													مواد اولیه وارداتی:	
۲,۲۹۲,۸۷۴	۶۹,۴۸۱,۰۳۰,۳۰۰.۰۳	۲۲	۴,۰۰۴,۰۴۹	۸۰,۶۴۴,۰۳۰,۰۰۰	۵۶	۴,۹۴۳,۸۱۴	۸۱,۰۴۶,۱۳۱,۱۴۷.۰۴	۶۱	۱,۹۰۳,۱۰۹	۶۷,۹۶۸,۱۷۸,۵۷۱.۴۳	۲۸	هزار تن	فروآیاز	
۷۷۰,۱۷۹		۰	۹۰۰,۶۰۸		۰	۱,۰۴۳,۴۰۱		۰	۱۸۲,۲۳۶		۰	هزار تن	سایر	
۲,۰۶۳,۰۰۳	۶۹,۴۸۱,۰۳۰,۳۰۰.۰۳	۲۲	۵,۰۰۹,۶۰۷	۸۰,۶۴۴,۰۳۰,۰۰۰	۵۶	۵,۹۷۷,۲۶۰	۸۱,۰۴۶,۱۳۱,۱۴۷.۰۴	۶۱	۲,۰۸۰,۴۴۰	۶۷,۹۶۸,۱۷۸,۵۷۱.۴۳	۲۸		جمع مواد اولیه وارداتی:	
۲۲,۲۲۴,۱۲۶			۸۲,۴۶۰,۵۷۶			۹۱,۶۸۱,۵۰۷			۱۴,۱۰۲,۲۰۰				جمع کل	

«جملات آینده نگر نشان دهنده 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 مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در بیوست این اطلاعات می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سریار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت						شرح
هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سریار			
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۳,۵۷۹,۰۶۶	۲,۶۸۹,۶۰۲	۲,۷۷۷,۲۵۴	۱۰,۸۹۰,۵۲۸	۱۱,۴۱۶,۰۸۹	۸,۱۸۹,۰۰۴	هزینه حقوق و دستمزد
۱۹۷,۳۰۹	۱۹۸,۹۰۱	۲۰۷,۰۸۱	۳,۷۲۳,۰۱۰	۳,۹۸۹,۶۹۴	۲,۰۴۶,۴۲۵	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۱۹,۷۰۰,۲۲۰	۱۲,۰۷۲,۰۳۰	۱۰,۰۶۳,۱۶۶	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۴۰,۲۱۰,۶۶۲	۱۶,۹۳۴,۰۸۰	۹,۸۱۸,۲۵۰	هزینه مواد مصرفی
۳۷۵,۰۰۰	۵۰۶,۶۶۲	۳۴۹,۹۷۱	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۶۲۸,۰۰۰	۲۲۶,۴۸۳	۴۰۴,۲۲۸	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
۱,۳۷۰,۰۰۰	۸۱۱,۸۹۲	۹۲۳,۸۷۷	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۰,۳۹۸,۱۰۶	۲,۱۰۸,۹۹۷	۲,۱۶۲,۲۸۲	۱۲,۱۶۱,۸۳۰	۶,۷۳۱,۹۷۳	۴,۰۳۳,۴۱۰	سایر هزینه ها
۱۱,۴۴۷,۴۸۱	۷,۶۹۲,۵۳۷	۶,۸۷۰,۰۱۳	۹۶,۷۹۰,۷۶۰	۵۲,۶۴۳,۸۶۶	۳۵,۶۵۰,۲۶۵	جمع

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

نرخ فروش	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	نرخ فروش
محصولات در بازار داخلی بر اساس عرضه و تقاضا تعیین می شود و نرخ فروش محصولات در بازار صادراتی بر اساس نرخ های جهانی و شرایط بازار		

<p>هدف تعیین می شود.</p> <p>نرخ خرید مواد اولیه از جمله کنسانتره سنگ آهن، گندله و آهن اسفنجی بر اساس ضایعات توافق شده با معادن برآورده است.</p>	محصولات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
--	---	--

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

پیش بینی می شود در سال ۱۳۹۸ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی بیش از ۴۸ درصد نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۷ افزایش باید که عمداً به دلیل افزایش هزینه الکترود گرافیتی مصرفی به دلیل افزایش نرخ ارز و همچنین تحریم های اقتصادی و افزایش نرخ خرید مواد اولیه به دلیل افزایش نرخ فروش شمش فولاد خوزستان و به تبع آن افزایش نرخ کنسانتره و گندله خریداری و همچنین افزایش هرینه ها به دلیل افزایش تورم و مصوبه هی شورای عالی کار مبینی بر افزایش حقوق کارکنان می باشد.	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
---	--

وضعیت کارکنان

برآورد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۹,۶۴۵	۹,۸۶۸	۱۰,۳۷۴		تعداد پرسنل تولیدی شرکت
۲,۲۶۴	۲,۳۶۸	۲,۱۱۷		تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۱	۴۲,۶۴۳,۰۶۲	۱	۶۷,۸۱۶,۶۰۲	دلار	منابع ارزی طی دوره
۱	(۴,۹۳۶,۲۹۵)	۱	(۱۰۵,۴۴۲,۷۸۱)	دلار	مصارف ارزی طی دوره
۱	۷,۰۶۹,۴۸۱	۱	۱۰,۳۰۲,۲۲۳	دلار	دارایهای ارزی پایان دوره
۱	(۱۱,۴۲۰,۲۴۷)	۱	(۷۰,۷۵۹,۵۴۲)	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
۱	۳۰۵,۳۴۶,۸۶۱	۱	۲۸۰,۳۳۲,۲۲۸	یورو	منابع ارزی طی دوره
۱	۸۶۳,۷۱۰,۱۸۲	۱	۹۷۰,۱۰۲,۷۴۲	درهم	منابع ارزی طی دوره
۱	(۴۷۰,۷۶۴,۱۰۲)	۱	(۳۰۱,۵۱۶,۳۴۱)	یورو	مصارف ارزی طی دوره
۱	(۴۳۶,۶۳۶,۰۳۰)	۱	(۶۲۳,۰۳۰,۶۰۱)	درهم	مصارف ارزی طی دوره
۱	۷۷,۷۹۹,۰۷۸	۱	۱۹۴,۴۴۷,۰۰۷	یورو	دارایهای ارزی پایان دوره
۱	۵۷۵,۰۵۳,۲۱۶	۱	۴۷۷,۶۹۹,۶۷۸	درهم	دارایهای ارزی پایان دوره
۱	(۴۸,۵۰۱,۱۰۷)	۱	(۴۵,۳۹۳,۲۲۳)	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
۱	(۲۲,۳۳۴,۵۶۶)	۱	(۳,۶۲۲,۶۴۵)	درهم	بدهی های ارزی پایان دوره
۱	۲۲,۴۰۰	۱	۹۶,۲۵۰	ریال عمان	دارایهای ارزی پایان دوره
۱	۱,۹۸۴,۳۹۲,۰۲۰	•	•	روپیه هند	منابع ارزی طی دوره
•	(۲,۳۴۱,۷۷۴,۸۹۰)	•	•	روپیه هند	مصارف ارزی طی دوره
•	۱,۳۰۳,۴۲۴	•	•	روپیه هند	دارایهای ارزی پایان دوره
•	•	•	•	روپیه هند	بدهی های ارزی پایان دوره
•	۲,۰۶۸,۹۱۲,۰۴۳	•	•	وون	منابع ارزی طی دوره
•	(۲,۳۸۰,۷۸۰,۰۹۸)	•	•	وون	مصارف ارزی طی دوره
•	۱۷۹,۹۸۰,۶۲۴	•	•	یوان	منابع ارزی طی دوره

•	(۱۸۳,۳۷۱,۶۲۴)	•	•		یوان	مصارف ارزی طی دوره
•	•	•	•		یوان	داراییهای ارزی پایان دوره
•	(۸۰,۹۷۹,۴۸۰)	•	•		یوان	بدھی های ارزی پایان دوره
•	•	•	•		ین	منابع ارزی طی دوره
•	(۳۸۱,۷۸۲,۷۶۰)	•	•		ین	مصارف ارزی طی دوره
•	•	•	•		دینار عراق	منابع ارزی طی دوره
•	(۳۹۸,۵۹۴,۳۱۶)	•	•		دینار عراق	مصارف ارزی طی دوره

دوره ۱۲ ماهه متمیزی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

«حملات آینده نگرانی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج موردنظر باشند.»

اطلاعات این فرم گزینه‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآورده ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی	طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی	طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآورده	تاریخ برآورده از طرح	فعالیتهای آتی شرکت	نشریح تاثیر طرح در
فولاد سازی سبا	۱,۶۸۶,۴۴۵	۰	دلار	۴۵,۲۴۵	۰	۹۲.۰۸	۹۹	۰	۹۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهره برداری از طرح	تاریخ برآورده	نشریح تاثیر طرح در
سرویس رسانی به بروزه های توسعه	۳۷۷,۶۷۱	۰	دلار	۲,۰۶۴,۴۴۴	۰	۷۰.۳۵	۶۶.۰۸	۰	۶۶.۰۸	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	افزایش تولید	افزایش تولید	فولاد سازی سبا
ساخ	۶,۰۴۲,۳۰۳	۰	دلار	۲,۷۰۳,۶۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	•	•	سایر
بروزه های واحد آهن سازی	۵۰۶,۱۱۹	۰	دلار	۴۶۰,۸۹۶	۰	۸۰.۶۶	۲۱.۰۵	۰	۲۱.۰۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	بهمود فرآیند	افزایش تولید	فولاد سازی سبا
بروزه های واحد	۱,۷۴۴,۰۶۷	۰	دلار	۵۶۴,۸۹۰	۰	۹۹.۹۹	۸۰.۲۲	۰	۸۰.۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	افزایش تولید	افزایش تولید	فولاد سازی سبا
انتقال و تصفیه فاضلاب	۱,۱۶۹,۴۰۱	۰	دلار	۱,۳۷۶,۳۶۱	۰	۵۸.۴۲	۵۸.۹۴	۰	۵۸.۹۴	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	بهمود فرآیند	کاهش آلایندگی	طرح های زیست محیطی
نورد گرم	۲,۲۳۹,۴۰۸	۰	دلار	۵۸۴,۶۹۵	۰	۸۴.۱۵	۵۳.۷۹	۰	۵۳.۷۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهمود فرآیند	افزایش تولید	نورد گرم
نورد گرم	۱,۳۹۲,۷۲۸	۰	دلار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰/۱۲/۲۹	•	•	نورد گرم

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

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹								تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه‌پذیر
	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	درصد مالکیت										
سرمایه گذاری توسعه معدن و فلزات	۶,۲۷۷,۱۲۵	۱۸,۰۸,۰۹۳	۴۰.۸۷	۳,۰۰۲,۷۵۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۵,۸۲۲,۰۰۴	۳۹.۱۴										
سنگ آهن گل گهر	۳,۹۱۸,۷۲۴	۶,۷۷۶,۶۶۹	۱۰.۰۸	۲,۸۰۰,۷۹۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۶,۰۰۲,۴۶۲	۹.۹۴										
معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۴۴۷,۳۲۳	۵,۰۹۹,۰۶۶	۱۰.۴۴	۱,۷۴۰,۴۱۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵,۰۹۹,۰۶۶	۱۰.۴۴										
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۰۹,۹۰۳	۱,۰۰۲,۳۰۸	۲۰.۲۳	۱۸۴,۳۷۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۸۴۷,۲۳۹	۲۹.۷۴										
فولاد امیرکبیر کاشان	۴۵۱,۰۵۶	۱,۲۲۰,۹۰۴	۵۲.۰۷	۱۳۷,۰۷۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱,۲۲۰,۹۰۴	۵۲.۰۷										
شرکت فولاد هرمزگان جنوب	۱,۰۸۶,۰۱۰	۱۴,۰۷۹,۸۱۰	۹۶.۱۵	۲۳۰,۷۶۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۴,۰۷۹,۸۱۰	۹۶.۱۵										
فولاد متیل	۲۷,۸۲۴	۲۷۸,۸۷۹	۵۲.۷۳	۲۴,۱۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۷۸,۸۷۹	۵۲.۷۳										
تامکو	۱,۸۷۴	۲۱,۴۴۰	۳۷.۶۸	۴,۰۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۲۱,۴۴۰	۳۷.۶۸										
بین المللی مهندسی سیستم ها و اتماسیون	۴,۷۷۲	۱۲۰,۸۲۳	۷۴.۹۹	۸,۱۸۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۲,۴۰۶	۶۸.۱۷										
خدمات بهداشتی و درمانی صنایع اصفهان	.	۰۹۰	۰.۸۸	۰۷۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۰۹۰	۰.۸۸										
مترومنطقه اصفهان	.	۲,۱۰۰	۱۰	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۲,۱۰۰	۱۰										
بورس کالای ایران	.	۱,۴۷۸	۰.۶۷	۲,۴۲۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱,۴۷۸	۰.۶۷										
شرکت تارا استیل	.	۸۶,۱۱۵	۱۰۰	.	۱۳۹۵/۱۰/۱۱	۸۶,۱۱۵	۱۰۰										
فنی مهندسی فولاد مبارکه مهر جی	۳,۴۶۶	۹۹۰	۹۹	۱۷,۷۷۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۹۹۰	۹۹										
شرکت معدنی و صنعتی فولاد سنگ مبارکه	۷,۷۷۶	۲۰۴,۳۷۷	۹۸.۸۷	۴,۰۷۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۰۴,۳۷۷	۹۸.۸۷										
فرهنگی ورزشی فولاد مبارکه سپاهان	.	۹۵	۹۵	.	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۹۵	۹۵										
شرکت سهامی عام بورس انرژی	.	۲۳	۰	۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۲۳	۰										
شرکت سنگ و آهن فولاد سنگان (سهامی خاص)	.	۱۰	۹۹.۶	۷۰,۹۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۰	۹۹.۶										
صناعت معدنی فولاد سنگان خراسان (سهامی خاص)	۴۰۳,۳۸۰	۱۴,۹۴۰,۰۰۰	۹۹.۹۹	۱۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۰	۹۹.۶										
شرکت فلز تدارک فولاد مبارکه اصفهان (سهامی خاص)	۲۴,۶۷۳	۱۰	۹۹.۶	۱۲,۳۴۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۰	۹۹.۶										
ورق خودروی چهارمحال وبختیاری	.	۲,۰۱۹,۲۲۱	۹۳.۰۷	.	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲,۰۱۹,۲۲۱	۹۳.۰۷										
نوین الکترود اردکان	۱,۳۸۳	۱,۰۴۴,۰۰۰	۳۲.۸۲	۲,۷۵۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۶۱۶,۰۰۰	۲۸										
شرکت فولاد سفید دشت چهارمحال و بختیاری	۱۰۶,۱۸۹	۶,۴۹۹	۶۴.۹۹	۵۰,۰۷۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۶,۴۹۹	۶۴.۹۹										
شرکت باشگاه فرهنگی ورزشی سپاهان نوین (سهامی خاص)	.	۱۰	۱۰۰	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۰	۱۰۰										
شرکت تامین و توسعه زیرساخت های شرق ایران	.	۳۰۴,۰۴۵	۳۷	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۳۰۴,۰۴۵	۳۷										
ساخیر شرکتهای خارج از بورس	.	۴,۰۰۵	۰	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۰	۰										
گروه توسعه هنر ایران	۲۱۲	۴,۰۰۰	۰.۴۷	.	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۴,۰۰۰	۰.۴۷										

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ی ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۱,۴۰۰,۶۷۱	۷۵۹,۵۹۸	فروش صایعات
۱۵,۵۰۵,۳۷۶	۲۳۱,۰۶۳	سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی
۴۶۶,۰۸۳	۲۹۹,۴۴۶	درآمد ناشی از تاخیر در پرداخت صورتحساب
۴۷۳,۶۵۰	۰	تفاوت هزینه های خرید سنوات قبل
۱۷,۸۴۵,۴۸۰	۱,۴۹۰,۱۰۷	جمع

سایر هزینه های عملیاتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح
۶۹,۶۳۸	۲۸,۱۱۰	هزینه های جذب نشده تولید
۰	۷,۰۵۴	تفاوت هزینه های خرید سنوات قبل
۲۷۴,۸۲۷	۴۱,۷۰۹	سایر
۲۴۴,۴۵۵	۸۶,۹۲۳	جمع

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 پایان دوره به تفکیک سرسیید				مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره به تفکیک سرسیید	توضیحات			
				ارزی		نوع ارز	ریالی						
				بلند مدت	کوتاه مدت								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۷,۸۹۳,۳۰۰	۶۴,۱۰۵,۴۸۸	۰	۴۴,۱۰۵,۴۸۸	۰	۶۴,۱۰۵,۴۸۸	۹,۸۶۸,۹۶۶	۰				
اوراق صکوک	۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۲	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۲	۲۲۷,۱۲۲	۰				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۱,۹۰۰,۰۹۱	۱,۹۹۷,۹۴۹	۱,۹۹۷,۹۴۹	۱۸,۸۵۶,۴۰۱	یورو	۰	۰	۰				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۶۵۶	۰				
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰	۰					
جمع		۶۰,۸۴۳,۳۹۱	۶۶,۱۰۵,۴۹۰	۶۸,۱۰۳,۴۳۹	۱,۹۹۷,۹۴۹		۶۶,۱۰۵,۴۹۰	۱۰,۲۵۳,۷۵۴	۰				
				انتقال به دارایی				۰					
				هزینه مالی دوره				۱۰,۲۵۳,۷۵۴					

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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

برنامه شرکت تامین مالی از طریق ابزارهای نوین مالی و نسبه وام های بانکی با نرخ سود بالا می باشد. با این حال تغییرات اساسی در هزینه های مالی صورت نخواهد گرفت.

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
درآمد حاصل از سرمایه از سرمایه گذاری ها	۸,۳۰۶,۳۸۹	۱۰,۴۳۲,۰۱۱
سود سپرده بانکی	۷۶۷,۳۹۵	۱,۰۹۰,۶۷۴
جمع	۹,۰۷۳,۷۸۴	۱۷,۰۱۷,۶۸۵

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
اجاره ماشین آلات و سایر دارایی ها	۲,۰۵۸	۱,۴۱۱
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود و ناممشهود	*	*
وجوه حاصل از ماموریت کارکنان در سایر سازمان ها و خدمات ارائه شده	۴,۲۴۲	۲۴۱,۴۶۳
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدھی های ارزی	(۶۰۶,۳۹۰)	۲,۸۴۰,۵۲۲
سود فروش اعتباری به مشتریان	۲,۲۰۶,۷۸۶	۴,۰۹۸,۹۲۳
مالیات ارزش افزوده و حقوق	(۷۱۹,۸۹۴)	(۲۱۱,۵۷۶)
سایر	(۲,۱۰۳,۴۰۵)	۲,۰۹۲,۸۰۶
سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه ، قطعات و مازاد انبارها	۱,۰۱۰,۳۷۷	۲۰۴,۱۰۰
جمع	۷۴۹,۲۳۴	۹,۲۶۷,۶۴۹

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۷۶,۴۸۸,۱۳۶	۶,۰۳۱,۶۷۸	۶۰,۳۱۶,۷۸۲	۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اولویت اصلی مدیریت شرکت تامین حداکثری نیاز بازار داخل با تولید محصولات کیفی و قیمت تمام شده رقابتی است. لذا شرکت در شرایط دشوار تحریم و با مدیریت مشکلات تامین الکترود و سایر مواد مصرفی سعی دارد در جهت حفظ موقعیت برند فولاد مبارکه در بازارهای جهانی نیز حضور داشته باشد.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری ار 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.»

