

شرکت: سرامیک های صنعتي اردکان	سرمایه ثبت شده: 580,000
نماد: کسرا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549102	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرامیک های صنعتي اردکان
بند مقدمه 1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرامیک‌های صنعتي اردکان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی، برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه ی صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه ی صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین 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 افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

4. به شرح یادداشت توضیحی 11، داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی در سنوات قبل مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته، لیکن برخلاف استانداردهای حسابداری، در صورتهای مالی تلفیقی مورد گزارش، داراییهای ثابت مشهود متعلق به شرکتهای فرعی در طبقه‌های مختلف این داراییها، بر اساس بهای تمام شده تاریخی مبنای تهیه صورتهای مالی مورد مذکور قرار گرفته است. با توجه به مراتب فوق، به دلیل فقدان مستندات لازم از جمله مدارک ارزیابی داراییهای شرکتهای فرعی در تاریخ ارزیابی شرکت اصلی توسط کارشناسان مستقل، تعیین تعدیلات لازم از این بابت برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

5. به شرح یادداشت توضیحی 25، بابت مالیات عملکرد شرکت اصلی در سال 1394 مبلغ 22.535 میلیون ریال مالیات تشخیص گردیده است که از این بابت مبلغ 10.048 میلیون ریال تادیه گردیده، همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل نیز با استناد به معافیت شرکت های دانش بنیان و همچنین مصوبه 58841 شورای عالی هماهنگی اقتصادی مبنی بر معافیت مالیاتی بخشی از سود که به حساب سرمایه منتقل شود، ذخیره‌های در حسابها منظور ننموده است. با توجه به مراتب فوق و روند رسیدگی سنوات گذشته، احتساب ذخایر لازم ضروریست لیکن به دلیل عدم دسترسی به مدارک و اطلاعات مورد نیاز تعیین میزان قطعی مالیات، برای این مؤسسه مقدور نمیباشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند های 4 و 5 صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایههای صنعتی اردکان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههایی با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

تأکید بر مطالب خاص

7. به شرح یادداشتهای توضیحی 11، داراییهای آسیبپذیر شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد پوشش بیمهای مناسب و کافی در برابر حوادث غیر مترقبه و احتمالی میباشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است . "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمیشود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیندحسابرسی و یا تحریف با اهمیت است .در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد ، باید این موضوع را گزارش کند که در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اخذ سهام وثیقه از مدیران و سپردن آن نزد صندوق شرکت رعایت نگردیده است.
10. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 29 تیر 1398 صاحبان سهام در خصوص بندهای 4، 5، 9، 13 و 14 این گزارش و پیگیری اسناد تضمینی نزد دیگران که موضوع آن منقضی شده و همچنین تنفیذ حق جلسه اعضای کمیته حسابرسی داخلی به هیأت مدیره تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به نتیجه نهایی نشده است .
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است . در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده مزبور مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات یاد شده براساس روابط تجاری خاص فیما بین صورت گرفته است.
12. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
13. مفاد ضوابط ، مقررات و دستورالعملهای ناظر بر شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ، در خصوص آرایه صورتهای مالی میان دوره های 6 ماهه حسابرسی شده شرکت اصلی و شرکتهای فرعی طرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است.
14. مالکیت ساختمان دفتر مرکزی واقع در اصفهان تا تاریخ تهیه این گزارش به شرکت اصلی منتقل نشده است .
15. در اجرای ماده 33 "دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان"، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی از سوی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در اینخصوص به استثنای پرداخت وجه بیش از سقف مقرر صرفاً از طریق حساب بانکی متعلق به ارباب رجوع یا طرف معامله این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

07 تیر 1399

مؤسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه آتیه اندیش نمودگر	[Kheirollah Golnarian Sign]	811101	1399/04/07 20:35:07
مدیر مؤسسه آتیه اندیش نمودگر	Siamak Etemadi Nezhad [[Sign]	871517	1399/04/07 20:39:11

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۳۹۴,۶۳۸	۶۴۳,۶۳۷	۱۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶۸,۳۷۹)	(۳۵۶,۴۹۴)	(۸۷)
سود (زیان) ناخالص	۷۲۶,۳۵۹	۲۸۶,۱۳۳	۱۵۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۴,۶۵۶)	(۴۱,۶۱۴)	(۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۶۸۱,۷۰۳	۲۴۴,۵۱۹	۱۷۹
هزینه‌های مالی	(۱۵,۲۵۵)	(۲۰,۶۳۱)	۲۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۲۴۸	۲,۶۱۳	(۵۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۸,۶۶۹	۶,۳۴۶	۳۹
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۶۷۶,۳۶۵	۲۳۲,۷۴۷	۱۹۱
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۷۶,۳۶۵	۲۳۲,۷۴۷	۱۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	(۴۳,۲۴۴)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۷۶,۳۶۵	۱۹۰,۵۰۳	۲۵۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۷۶,۳۶۵	۱۹۰,۵۰۳	۲۵۵
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۶۱۵,۱۵۳	۱۷۸,۳۷۱	۲۴۵

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
۴۰۵	۱۲,۱۳۲	۶۱,۳۱۲	منافع فاقد حق کنترل
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶۹	۴۰۰	۱,۰۷۵	عملیاتی (ریال)
۸۵	(۹۳)	(۱۴)	غیرعملیاتی (ریال)
۳۴۶	۳۰۷	۱,۰۶۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۴۶	۳۰۷	۱,۰۶۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۵۵	۳۲۸	۱,۱۶۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
۲۵۵	۱۹۰,۵۰۳	۶۷۶,۳۶۵	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۵۵	۱۹۰,۵۰۳	۶۷۶,۳۶۵	سود (زیان) جامع سال
			قابل انتساب به:

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلی	۶۱۵,۱۵۳	۱۷۸,۳۷۱	۲۴۵
منافع فاقد حق کنترل	۶۱,۲۱۲	۱۲,۱۳۲	۴۰۵

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۶۶,۱۷۰	۶۳۹,۵۰۴	۶۱۶,۳۵۱	۴۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۲,۲۲۶	۸,۶۸۱	۸,۲۵۲	۴۸
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۷۷۵	۷۷۱	۴۵۳	۷۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۷۹,۱۷۲	۶۳۸,۹۵۷	۶۲۴,۹۵۷	۴۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱,۸۱۷	۵۴,۴۷۷	۱۳,۲۹۵	۲۱۵
موجودی مواد و کالا	۶۳۳,۱۱۸	۲۱۷,۷۸۸	۱۶۶,۴۰۶	۲۸۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۹۹,۳۰۶	۳۶۵,۰۹۳	۲۶۷,۷۱۷	۸۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۰۰	۳۴,۶۱۶	۳۳,۳۸۸	(۹۸)
موجودی نقد	۵۸,۹۶۶	۴۴,۹۵۲	۱۷,۵۷۱	۲۳۶
	۱,۲۳۳,۸۰۷	۷۱۶,۹۲۶	۴۹۸,۳۷۷	۱۴۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۴۸	۴۹۸,۳۷۷	۷۱۶,۹۳۶	۱,۳۳۳,۸۰۷	جمع دارایی‌های جاری
۸۸	۱,۱۳۳,۳۳۴	۱,۳۵۵,۸۸۳	۲,۱۱۲,۹۷۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۴	۵۰۹,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۸۶	۱۶,۰۷۹	۳۷,۳۷۷	۶۳,۱۰۵	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۵۰	۱۴۶,۹۵۵	۲۵۸,۹۱۳	۸۰۷,۸۷۷	سود (زیان) انباشته
۰	(۱۰۵)	(۱۰۵)	(۱۰۵)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۱۱۶	۶۷۱,۹۳۹	۸۶۶,۰۸۵	۱,۴۴۹,۸۷۷	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۸۶	۲۵,۳۰۶	۳۱,۴۳۸	۱۳۳,۴۳۷	منافع فاقد کنترل
۱۳۶	۶۹۷,۱۳۵	۸۹۷,۵۳۳	۱,۵۷۳,۳۱۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
--	۸,۷۳۳	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۲,۸۶۸	۲,۱۹۸	۷۸۴	۶۵,۲۳۴	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۹۷	۱۰,۹۲۱	۷۸۴	۶۵,۲۳۴	جمع بدهی‌های غیرجاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				بدهی‌های جاری
۹۸	۸۳,۴۳۶	۱۱۰,۳۳۷	۱۶۵,۵۰۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۴۸)	۵۴,۲۵۸	۴۲,۲۴۴	۲۸,۰۳۱	مالیات پرداختنی
۱۳۵	۲۸,۳۰۶	۴۰,۴۲۳	۶۶,۵۴۲	سود سهام پرداختنی
(۵۳)	۲۳۹,۴۰۰	۱۴۸,۷۴۰	۱۱۲,۸۳۱	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۹۳۸	۹,۸۷۸	۱۱۵,۸۳۲	۱۰۲,۵۲۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۴	۴۱۵,۲۷۸	۴۵۷,۵۷۶	۴۷۵,۴۳۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۴	۴۱۵,۲۷۸	۴۵۷,۵۷۶	۴۷۵,۴۳۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۷	۴۲۶,۱۹۹	۴۵۸,۳۶۰	۵۴۰,۶۶۵	جمع بدهی‌ها
۸۸	۱,۱۲۲,۳۳۴	۱,۲۵۵,۸۸۳	۲,۱۱۲,۹۷۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۷۹	۰	۰	۰	۱۹۵,۵۳۸	(۱۰۵)	۷۲۰,۵۱۲	۲۹,۲۸۷	۷۴۹,۷۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۵۸۳)	۰	(۴۸,۵۸۳)	(۴,۰۸۱)	(۵۲,۶۶۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۷۹	۰	۰	۰	۱۴۶,۹۵۵	(۱۰۵)	۶۷۱,۹۲۹	۲۵,۲۰۶	۶۹۷,۱۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۲۲۰,۶۱۵		۲۲۰,۶۱۵	۱۲,۱۳۲	۲۳۲,۷۴۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۰۹)	۰	(۱,۰۰۹)	(۶۴۹)	(۱,۶۵۸)
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۰۶	۰	۲۱۹,۶۰۶	۱۱,۴۸۳	۲۳۱,۰۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۰۶	۰	۲۱۹,۶۰۶	۱۱,۴۸۳	۲۳۱,۰۸۹
سود سهام مصوب									(۲۵,۴۵۰)		(۲۵,۴۵۰)	(۱۱,۰۹۶)	(۳۶,۵۴۶)
افزایش سرمایه	۷۱,۰۰۰		۰			۰			(۷۱,۰۰۰)		۰	۵,۸۴۵	۵,۸۴۵
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۱,۱۹۸				(۱۱,۱۹۸)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۳۷۷	۰	۰	۰	۲۵۸,۹۱۳	(۱۰۵)	۸۶۶,۰۸۵	۳۱,۴۳۸	۸۹۷,۵۲۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۶۱۵,۱۵۳		۶۱۵,۱۵۳	۶۱,۲۱۲	۶۷۶,۳۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۵,۱۵۳	۰	۶۱۵,۱۵۳	۶۱,۳۱۲	۶۷۶,۳۶۵
سود سهام مصوب									(۲۹,۰۰۰)		(۲۹,۰۰۰)	(۴۷,۳۰۸)	(۷۶,۳۰۸)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۸۳,۷۳۴	۸۳,۷۳۴
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۴,۸۲۸				(۳۷,۱۸۹)		(۲,۳۶۱)	(۶,۶۳۹)	(۹,۰۰۰)
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۳,۱۰۵	۰	۰	۰	۸۰۷,۸۷۷	(۱۰۵)	۱,۴۴۹,۸۷۷	۱۳۲,۴۳۷	۱,۵۷۳,۳۱۴

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۳۵,۹۴۰		۲۶۸,۶۳۵	(۱۲)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۳۳۹)		(۱۳,۰۱۴)	(۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۲۱,۷۱۱		۲۵۶,۶۲۱	(۱۴)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۵,۳۵۷		۵۴۰	۲,۷۴۴
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۰۲,۵۶۶)		(۶۱,۰۹۱)	(۳۹۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳,۵۸۰)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
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	۳۳,۹۱۶	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۳۳۹)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
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	۱,۲۵۴	۲,۶۱۲	(۵۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۵۵,۶۱۹)	(۵۹,۱۶۸)	(۲۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۳,۹۰۸)	۱۹۷,۴۵۳	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۶۳,۰۳۹	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶۸۰,۹۳۳	۴۷۶,۰۸۴		۴۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۵۴,۵۹۳)	(۵۸۱,۹۰۹)		(۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳,۰۵۲)	(۴۳,۱۷۴)		۶۹
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۳۷,۵۶۳)	(۳۴,۴۳۸)		(۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۷,۷۵۳	(۱۷۲,۴۳۷)		--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳,۸۴۵	۳۵,۰۲۶		(۴۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴,۹۵۳	۱۷,۵۷۱		۱۵۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۹	۲,۳۵۵		(۹۲)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۸,۹۶۶	۴۴,۹۵۳		۳۱
معاملات غیرنقدی	۱۴,۰۰۰	۱۰,۴۶۳		۳۴
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۱۱,۴۵۸	۵۸۸,۴۶۰	۱۰۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۴۶,۵۱۳)	(۳۳۹,۴۳۴)	(۹۰)
سود (زیان) ناخالص	۵۶۴,۹۴۵	۲۴۹,۰۲۶	۱۲۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۲,۸۲۹)	(۲۵,۵۲۴)	۸
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۵۳۲,۱۱۶	۲۱۳,۵۰۲	۱۴۹
هزینه‌های مالی	(۱۵,۰۷۳)	(۲۰,۰۳۹)	۲۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۷۶,۲۸۹	۴,۵۰۷	۱,۵۹۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۴۳۷	۶,۰۹۷	(۷۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۹۴,۷۶۹	۲۰۴,۰۶۷	۱۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	(۴۲,۲۴۴)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۹۴,۷۶۹	۱۶۱,۸۲۳	۲۶۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۵۹۴,۷۶۹	۱۶۱,۸۲۳	۲۶۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۹۱۷	۳۶۸	۱۴۹
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰۸	(۸۹)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۰۲۵	۲۷۹	۲۶۷
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۰۲۵	۲۷۹	۲۶۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۰۲۵	۲۷۹	۲۶۷
سرمایه	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۵۹۴,۷۶۹	۱۶۱,۸۲۳	۲۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۵۹۴,۷۶۹	۱۶۱,۸۲۳	۲۶۸

صورت وضعیت مالی

--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۱۰,۴۸۴	۴۹۴,۳۲۰	۵۰۳,۵۵۴	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۷,۲۱۵	۷,۲۱۵	۷,۲۱۵	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۱۰,۱۷۴	۵۷,۸۳۲	۴۶,۱۳۲	۲۶۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۷۷۵	۷۷۱	۴۵۳	۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۲۸,۶۴۸	۵۶۰,۱۳۸	۵۵۷,۲۵۴	۳۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۱,۹۸۳	۵۴,۱۲۱	۱۳,۰۹۷	(۴۱)
موجودی مواد و کالا	۴۳۶,۳۰۰	۱۵۱,۸۸۳	۱۱۳,۴۱۷	۱۸۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶۴۳,۷۶۳	۳۹۴,۷۷۹	۳۱۶,۹۴۵	۶۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷۰۰	۳۴,۶۱۶	۳۳,۳۸۸	(۹۸)
موجودی نقد	۴۷,۴۸۷	۴۳,۹۱۳	۱۷,۲۷۲	۸
	۱,۱۶۰,۲۳۳	۶۷۹,۳۱۲	۴۹۴,۱۱۹	۷۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۶۰,۲۳۳	۶۷۹,۳۱۲	۴۹۴,۱۱۹	۷۱
جمع دارایی‌ها	۱,۸۸۸,۸۸۱	۱,۲۳۹,۴۵۰	۱,۰۵۱,۴۷۳	۵۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵۴,۸۶۴	۲۵,۱۲۵	۱۴,۹۲۲	۱۱۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۷۷۳,۳۷۰	۲۳۷,۳۴۰	۱۳۹,۹۲۶	۲۳۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۰۸,۲۳۴	۸۴۲,۴۶۵	۶۶۳,۸۴۸	۶۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۸,۷۲۳	
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۵,۲۳۴	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵,۲۳۴	۰	۸,۷۲۳	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵۱,۵۱۲	۷۱,۸۸۱	۵۷,۴۸۸	۱۱۱
مالیات پرداختنی	۲۸,۰۳۱	۴۳,۲۴۴	۵۴,۲۴۸	(۳۴)
سود سهام پرداختنی	۲۱,۷۴۳	۲۰,۳۰۷	۱۹,۲۸۵	۷
تسهیلات مالی	۱۱۱,۸۹۰	۱۴۶,۸۳۵	۲۳۸,۱۱۴	(۲۴)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۰۲,۲۳۷	۱۱۵,۷۱۸	۹,۷۶۷	(۱۲)
	۴۱۵,۴۱۳	۳۹۶,۹۸۵	۳۷۸,۹۰۲	۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های جاری	۴۱۵,۴۱۳	۳۹۶,۹۸۵	۳۷۸,۹۰۲	۵
جمع بدهی‌ها	۴۸۰,۶۴۷	۳۹۶,۹۸۵	۳۸۷,۶۲۵	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۸۸۸,۸۸۱	۱,۲۳۹,۴۵۰	۱,۰۵۱,۴۷۳	۵۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۳۲	۰	۰	۰	۱۸۲,۱۷۰	۰	۷۰۶,۰۹۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲,۲۴۴)	۰	(۴۲,۲۴۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۳۲	۰	۰	۰	۱۳۹,۹۲۶	۰	۶۶۳,۸۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۲۰۴,۰۶۷		۲۰۴,۰۶۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۰۶۷	۰	۲۰۴,۰۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۴,۰۶۷	۰	۲۰۴,۰۶۷
سود سهام مصوب									(۲۵,۴۵۰)		(۲۵,۴۵۰)
افزایش سرمایه	۷۱,۰۰۰		۰			۰			(۷۱,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•	•	•
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰,۲۰۳				(۱۰,۲۰۳)	•	•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۸۰,۰۰۰	•	•	•	۲۵,۱۲۵	•	•	•	۲۳۷,۳۴۰	•	۸۴۳,۴۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۹۴,۷۶۹		۵۹۴,۷۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۵۹۴,۷۶۹	•	۵۹۴,۷۶۹
سود سهام مصوب									(۲۹,۰۰۰)		(۲۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•	•	•
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۹,۷۳۹				(۲۹,۷۳۹)	•	•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•	•	•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۸۰,۰۰۰	•	•	•	۵۴,۸۶۴	•	•	•	۷۷۳,۳۷۰	•	۱,۴۰۸,۲۳۴

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۳۰,۳۱۷	۲۳۶,۰۵۸	(۴۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۴,۲۱۳)	(۱۲,۰۰۴)	(۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۶,۱۰۴	۲۲۴,۰۵۴	(۴۸)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۶۳۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۵,۴۸۹)	(۳۰,۱۰۶)	(۵۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۹۰,۲۴۷)	۰	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۳,۹۱۶	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۱,۲۳۹)	--
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۸۳۸	۲,۶۰۶	(۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰۰,۲۵۲)	(۲۸,۷۳۹)	(۲۴۹)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۵,۷۵۲	۱۹۵,۳۳۵	(۹۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶۸۰,۹۳۳	۴۷۶,۰۸۴	۴۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۵۳,۸۴۶)	(۵۸۱,۱۱۳)	(۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳,۸۷۰)	(۴۱,۵۸۳)	۶۹
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۷,۵۶۳)	(۳۴,۴۳۸)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳,۳۴۷)	(۱۷۱,۰۳۹)	۹۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۴۰۵	۳۴,۳۸۶	(۸۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۳,۹۱۳	۱۷,۳۷۳	۱۵۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۶۹	۲,۳۵۵	(۹۳)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۷,۴۸۷	۴۳,۹۱۳	۸
معاملات غیرنقدی	۷۶,۰۹۴	۱۱,۷۰۰	۵۵۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
			تعداد فروش	نرخ فروش- ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش- ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال		مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال
فروش داخلي:													
گلوله هاي سايز ۲۰-۶۰	کيلو گرم	هيئت مديره	۲,۸۴۷,۷۰۳	۱۴۳,۷۸۷.۴۷	۴۰۹,۴۶۴	(۳۴۸,۴۴۳)	۱۶۱,۰۳۳	۴,۹۶۴,۱۳۷	۱۹۱,۸۷۶.۳۴	۹۵۳,۴۹۸	(۵۴۷,۶۱۸)	۴۰۴,۸۸۰	۵,۸۰۰,۰۰۰
گلوله هاي توزيعي	کيلو گرم	هيئت مديره	۳۳۷,۷۸۴	۱۹۳,۶۶۱.۰۷	۶۳,۴۷۹	(۲۳,۲۰۷)	۴۰,۳۷۳	۳۲۱,۶۵۷	۳۹۸,۱۵۸.۸۷	۶۶,۰۸۹	(۱۶,۶۶۹)	۴۹,۴۳۰	۲۵۰,۰۰۰
گلوله هاي سيليسي	کيلو گرم	هيئت مديره	۱,۰۸۸,۹۸۴	۳۸,۷۳۹.۶۸	۴۳,۱۷۶	(۲۶,۱۶۳)	۱۶,۰۱۳	۶۴۹,۹۷۸	۵۷,۱۵۵.۷۸	۳۷,۱۵۰	(۱۷,۹۶۰)	۱۹,۱۹۰	۸۵۰,۰۰۰
لاينر	کيلو گرم	هيئت مديره	۲۰۸,۸۲۹	۱۵۰,۴۷۲.۴	۳۱,۴۳۳	(۱۸,۹۳۳)	۱۳,۵۰۰	۲۶۷,۷۶۸	۳۴۳,۷۷۸.۲	۶۵,۳۷۶	(۳۰,۴۶۲)	۳۴,۸۱۴	۳۰۰,۰۰۰
اکتيو آلومينا	گيلو گرم	هيئت مديره	۲۶۸,۴۳۱	۹۱,۵۵۰.۲۱	۲۴,۵۷۴	(۶,۸۹۱)	۱۷,۶۸۳	۲۳۰,۰۸۵	۳۳۸,۸۳۱.۳۶	۵۳,۵۶۱	(۱۶,۶۰۷)	۳۵,۹۵۴	۴۰۰,۰۰۰
کاتاليسٲ تيتانيا	کيلو گرم	هيئت مديره	۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰	۲۳,۷۵۰	(۱۹,۳۱۳)	۳,۵۳۸	۵۶,۰۸۰	۸۸۳,۹۳۳.۶۷	۴۹,۵۷۱	(۳۳,۵۹۳)	۲۶,۹۷۹	۱۰۰,۰۰۰
کاتاليسٲ اکسيژن اسکونجر (کاتاليسٲ پروموت آهن)	کيلو گرم	هيئت مديره	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰	۴,۰۵۰	(۲,۰۶۴)	۱,۹۸۶	۱۵,۰۰۰
جمع فروش داخلي			۴,۷۹۱,۷۴۷		۵۹۳,۸۶۶	(۳۴۳,۸۳۸)	۴۷۰,۶۳۴	۶,۳۸۹,۶۹۵		۱,۳۳۸,۶۷۸	(۴۳۳,۸۸۳)	۵۷۳,۳۳۳	۷,۷۱۵,۰۰۰

نوع کالا	واحد	میانې و مرجع قیمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-میلیون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-میلیون ريال	سود ناخالص-ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-میلیون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-میلیون ريال	سود ناخالص-ريال	
فروش صادراتي:													
جمع فروش صادراتي:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			(۶۷,۹۹۵)	۰.۰۸	(۵,۴۰۶)	۳,۴۰۴	(۲,۰۰۲)	(۶۸,۵۰۷)	۰.۲۳	(۱۵,۷۳۷)	۷,۴۵۹	(۸,۲۷۸)	۰
تخفیفات					۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۴,۷۳۳,۷۳۶		۵۸۸,۴۶۰	(۳۳۹,۴۳۴)	۳۴۹,۰۳۶	۶,۳۲۱,۱۸۸		۱,۳۱۱,۴۵۸	(۶۴۶,۵۱۳)	۵۶۴,۹۴۵	۷,۷۱۵,۰۰۰

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۳۴۱,۹۶۳	۳۰۵,۴۸۸	۳۱۳,۷۴۱	۳۵۰,۱۱۱	۵۸۸,۴۶۰	۱,۳۱۱,۴۵۸	۱,۶۴۳,۲۵۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۱۷۰,۶۷۸)	(۱۸۴,۶۲۹)	(۲۰۱,۸۲۳)	(۲۳۱,۳۷۱)	(۳۳۹,۴۳۴)	(۶۴۶,۵۱۳)	(۹۸۵,۴۵۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تغییر در ترکیب فروش در راستای افزایش حجم تولید و فروش به سمت صنایع مطمئن تر با حاشیه سود بالاتر مورد مصرف در صنایع نفت ، گاز ، پتروشیمی و فولاد و رفع وابستگی به مواد اولیه وارداتی از طریق تولید داخلی که به صورت مفصل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۱۹۷,۷۲۵	۵۶۸,۳۴۸
دستمزد مستقیم تولید	۴۳,۱۱۳	۶۴,۷۰۷
سربارتولید	۱۱۰,۷۲۴	۱۴۶,۸۳۷
جمع	۳۵۱,۵۷۲	۷۷۹,۸۹۲

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۵۱,۵۷۲	۷۷۹,۸۹۲
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۳۷,۲۵۲	۴۰,۲۳۱
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۴۰,۲۳۱)	(۶۶,۰۸۹)
ضایعات غیرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۳۴۸,۵۹۳	۷۵۴,۰۳۴
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۵۶,۹۳۵	۶۶,۰۹۴
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۶۶,۰۹۴)	(۱۷۳,۶۱۵)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳۳۹,۴۳۴	۶۴۶,۵۱۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۳۳۹,۴۳۴	۶۴۶,۵۱۳
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
گلوله های سائز ۷۵ - ۱۵	گیلو گرم	۱۶۴,۷۷۵	۳۴۶,۶۵۱.۴۹	۴۰,۶۴۳	۵,۸۹۰,۳۸۴	۱۰۵,۱۷۸.۸۸	۶۱۹,۵۴۴	۰	۰	۰	۴,۹۰۳,۰۲۷	۱۱۰,۲۲۱.۹۶	۵۴۰,۳۱۱	۱,۱۵۳,۱۳۳	۱۰۳,۹۵۶.۰۱
گلوله های توزیعی	کیلو گرم	۱۵۰,۹۰۳	۵۶,۱۵۵.۲۸	۸,۴۷۴	۱۹۸,۳۴۹	۱۵۰,۷۳۹.۳۵	۲۹,۸۹۹	۰	۰	۰	۲۳۱,۶۵۷	۷۵,۳۰۱.۷۸	۱۶,۶۶۹	۱۲۷,۵۹۵	۱۷۰,۱۰۰.۷۱

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال		
۵۹	۲۳۴,۶۶۱,۰۱۶.۹۵	۱۳,۸۴۵	۷۴۲	۱۳۰,۶۰۳,۷۷۳.۵۸	۸۹,۴۸۸	۳۳۴	۰	۵۳,۳۲۴	۴۷۷	۱۰۴,۸۴۰,۶۷۰.۸۶	۵۰,۰۰۹	تن	سایر مواد اولیه
۵۹	۲۳۴,۶۶۱,۰۱۶.۹۵	۱۳,۸۴۵	۷۴۲	۱۳۰,۶۰۳,۷۷۳.۵۸	۸۹,۴۸۸	۳۳۴	۰	۵۳,۳۲۴	۴۷۷	۱۰۴,۸۴۰,۶۷۰.۸۶	۵۰,۰۰۹		جمع مواد اولیه وارداتی:
		۱۷,۲۵۸			۶۶۷,۴۹۸			۵۶۸,۳۴۸			۱۱۶,۴۰۸		جمع کل
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۲۰,۵۰۰	۱۴,۸۵۳	۱۰,۵۱۱	۱۸,۸۰۰	۱۳,۸۹۱	۲۱,۲۲۵	هزینه حقوق و دستمزد
۲,۹۰۰	۲,۸۰۵	۲,۷۹۱	۴۲,۸۰۰	۴۰,۷۲۱	۳۶,۵۴۹	هزینه استهلاک
۴۰	۳۸	۲۱۶	۹,۹۰۰	۸,۹۵۰	۵,۴۶۷	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۹۸۰	۸۹۱	۷۶۷	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	۹,۵۸۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۳۹۷	۱,۶۶۸	۱,۹۰۰	۱,۳۶۱	۸۳۳	۹۱۰
سایر هزینه ها	۴۷,۰۸۶	۸۱,۶۰۷	۱۰۴,۶۰۰	۱۰,۳۹۸	۱۲,۹۴۰	۱۵,۵۷۰
جمع	۱۱۰,۷۳۴	۱۴۶,۸۳۷	۱۷۸,۰۰۰	۲۵,۵۳۴	۲۳,۳۵۰	۴۰,۹۰۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	متناسب با افزایش قیمت تمام شده نرخ فروش افزایش خواهد یافت.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش سالیانه قیمت ها ، افزایش قیمت خرید مواد اولیه اجتناب ناپذیر بوده که تلاش شرکت بر پذیرش افزایش حداقل قیمت ها می باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به نوسانات نرخ ارز و افزایش مداوم قیمت ها ، عوامل قیمت تمام شده محاسبه خواهد گردید.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴۵	۱۶۰	۱۷۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۱	۲۵	۳۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۳,۰۳۹,۰۷۰	۵۴,۳۴۹	۱,۴۸۶,۸۳۷	۲۴۷,۵۶۹
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۴۴۳,۲۱۲	۱۳,۳۵۱	۵۱۲,۱۳۷	۱۹,۴۸۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳۰۵,۳۹۵	۴۴,۵۷۳	۵,۱۳۴	۸۵۵

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورت هرگونه تغییر در مبلغ حقوق توسط مراجع قانونی به همان نسبت تغییر خواهد یافت.
----------------------------------	--

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	---	--	--	--	--------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
شرکت مهندسی معدنی زرین پودر نوین کسرا	۶۰.۸۳	۹۳۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۹۰۱	۶۰.۸۳	۸۳۸	۳۹,۵۳۹	
گلوله های سرامیکی دیباسرام نوین کسرا	۶۶.۶۶	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۰	
شرکت آلومینیوم پارس اکسید کسرا	۶۵	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۶۵	۱,۰۰۰	۳۵,۹۱۱	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

--

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

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	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی						
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱۳۹,۴۹۲	۷۳,۵۸۴		۰	۰	۷۳,۵۸۴	۰	۱۲,۸۱۸
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۱	۰	۶۵,۲۳۴		۰	۰	۰	۶۵,۲۳۴	۱,۲۳۴
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۲	۷,۳۴۳	۳۸,۳۰۶		۰	۰	۳۸,۳۰۶	۰	۱,۰۲۱
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱۴۶,۸۳۵	۱۷۷,۱۲۴		۰			۱۱۱,۸۹۰	۱۵,۰۷۳
								انتقال به دارایی	۰
								هزینه مالی دوره	۱۵,۰۷۳

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تامین نقدینگی حتی المقدور از منابع داخلی حاصل از فروش محصولات می باشد

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین نقدینگی حتی المقدور از منابع داخلی حاصل از فروش محصولات می باشد
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت فرعی	۱,۹۰۱	۷۵,۴۵۱
سود سپرده‌های بانکی	۲,۶۰۶	۸۳۸
جمع	۴,۵۰۷	۷۶,۲۸۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سایر	۶,۰۹۷	۱,۴۳۷
جمع	۶,۰۹۷	۱,۴۳۷

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
۲۷۹,۵۸۴	۲۷,۹۵۸	۲۰۴,۰۶۷	۲۹,۰۰۰	

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تغییر در ترکیب فروش محصولات و حرکت به سمت صنایع مطمئن تر با حاشیه سود بالاتر و تامین مواد اولیه داخلی که به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

تغییر در ترکیب فروش محصولات و حرکت به سمت صنایع مطمئن تر با حاشیه سود بالاتر و تامین مواد اولیه داخلی که به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»