



شرکت: نفت ایرانول	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: شیرانل(شیرانول)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 230802	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	نفت ایرانول
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت نفت ایرانول (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.	
مبانی نتیجه‌گیری مشروط	
3. وضعیت سرفصل دریافتی‌های تجاری (یادداشت 16 صورتهای مالی) شامل مبلغ 1.989 میلیارد ریال مانده مطالبات سنواتی شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد: الف- مطالبات سنواتی ارزی جمعاً به مبلغ 864 میلیارد ریال (شامل مبلغ 678 میلیارد ریال مانده مطالبات ناشی از فروش محصولات در سال 1393 با واسطه‌گری شرکت نگین ستاره تارا و مبلغ 151 میلیارد ریال فروش صادراتی به شرکت MES (به نمایندگی ممداف) و مبلغ 35 میلیارد ریال سایر مطالبات ارزی). ب- مطالبات سنواتی داخلی به مبلغ 1.125 میلیارد ریال که نسبت به این مطالبات مبلغ 83 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. در این ارتباط علیرغم اقدامات و پیگیریهای در جریان توسط واحد حقوقی شرکت (یادداشت 1-16 صورتهای مالی) درخصوص وصول مانده مطالبات از شرکتهای خارجی با واسطه‌گری شرکت نگین ستاره تارا (سهامی خاص) (اقدام برای وصول چکهای دریافتی از شرکتهای مزبور به عنوان وثایق) بر علیه شرکت مزبور و مدیران آن و همچنین نسبت به وصول مانده مطالبات ارزی و ریالی از سایر مشتریان، تا تاریخ مورد گزارش منجر به وصول بخش عمده مطالبات نشده است. بنا به مراتب فوق، به نظر این مؤسسه ایجاد مبلغ 1.505 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول علاوه بر مانده 83 میلیارد ریال موجود در حسابها ضروری می‌باشد. در صورت اعمال تعدیلات مزبور سود سال جاری و سود انباشته ابتدای سال هر کدام به ترتیب به مبالغ 151 و 1354 میلیارد ریال و مانده دریافتی‌های تجاری معادل مبلغ 1.505 میلیارد ریال، کاهش می‌یابد.	

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند (3)، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم آرایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. همانگونه که در یادداشت 2-12 صورتهای مالی درج گردیده، اسناد مالکیت زمین کارخانه روغن ساری تهران، کارخانه حشره کش پرکنی و بریم آبادان تا تاریخ تهیه این گزارش به نام شرکت منتقل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری 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 بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره‌ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، موارد مذکور در بند (3) فوق بر سایر اطلاعات موثر بوده که آثار آن به نحو مناسب در گزارش مزبور منعکس نشده است.

سایر موارد

7. در ارتباط با عملیات ارزی شرکت موارد زیر قابل ذکر است:

الف- بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم‌های اعمال شده در سالهای اخیر، فروشهای صادراتی و خریدهای خارجی حسب مورد بدون تشریفات معمول اعتبارات اسنادی انجام گردیده است. مضافاً به دلیل نداشتن حساب جاری ارزی نزد بانکهای خارجی از طرف شرکت، دریافت و پرداختهای ارزی (شامل دریافت وجوه حاصل از فروشهای صادراتی و مطالبات ارزی شرکت و پرداختهای ناشی از خریدهای خارجی و نیز انتقال و یا تبدیل وجوه ارزی بنا به درخواست شرکت) از طریق صرافی‌ها صورت پذیرفته است.

ب- وضعیت ارز حاصل از صادرات و الزام به انتقال بخشی از آن به چرخه اقتصادی به ویژه مبالغ انتقالی به سامانه نیما ظرف مهلت‌های تعیین شده در مصوبه هیات وزیران مورخ 16/05/1397 و سایر مصوبات در یادداشت 1-34 توضیح داده شده است. در این ارتباط طی بررسی‌های انجام شده در چارچوب استانداردهای حسابرسی و مقررات ارزی مندرج در مصوبه مزبور، اگرچه این موسسه موارد با اهمیت مغایر با مقررات فوق را ملاحظه ننموده، لیکن قطعیت تطبیق مبالغ انتقالی با میزان تعهدات ارزی شرکت به شرح مصوبه مزبور موکول به رسیدگی نهایی کارگروه تعیین شده در تبصره بند 3 مصوبه فوق می‌باشد.

8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

الف- افشای تغییر نمایندگان اعضای حقوقی هیات مدیره (تغییر نمایندگان شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین و سرمایه گذاری صبا تامین)

9. دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در مورد بندهای "ب" ماده 19، تبصره 2 ماده 15، تبصره‌های 1 و 2 ماده 21، تبصره ماده 23، بند 5 ماده 6، "ب" ماده 24، ماده 27 عمدتاً در مورد منشور هیات مدیره، عدم تشکیل کمیته انتصابات، آرایه رویه‌های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره و تصویب آن در هیات مدیره، پرداخت به موقع سود سهام، ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در دوره‌های شش ماهه و اطلاعات قابل درج در پایگاه اینترنتی، رعایت نشده است.

1398/09/23 16:12:10			
1398/09/23 16:15:24			
موسسه حسابرسی هشیار بهمند			
شریک موسسه هشیار بهمند			
مدیر موسسه هشیار بهمند			

صورت سود و زیان تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۴,۳۵۵,۹۴۰	۸,۳۴۳,۳۲۴	۲۱,۳۹۰,۰۳۶	۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۲۹۴,۱۶۶)	(۶,۳۴۰,۰۱۱)	(۱۶,۶۸۴,۹۱۵)	(۸۱)
سود (زیان) ناخالص	۳,۹۶۱,۷۷۴	۲,۰۰۳,۳۱۳	۴,۶۰۵,۱۲۱	۴۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۶۹,۷۹۹)	(۴۳۴,۷۳۰)	(۹۴۶,۰۸۵)	(۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۹,۱۴۹	۵۵۰,۴۸۳	۵۶۷,۰۹۸	(۹۸)
سایر هزینه‌ها	(۲۸,۳۷۹)	(۸۸۸)	(۶۶۵)	(۴,۲۲۳)
سود (زیان) عملیاتی	۳,۴۶۳,۷۴۵	۲,۱۳۷,۱۷۸	۴,۳۲۵,۴۶۹	۱۶
هزینه‌های مالی	(۳۷۸,۴۷۱)	(۲۴۹,۰۶۷)	(۴۸۰,۰۶۰)	(۵۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۵۵۹	۱۸,۳۰۶	۷۱,۱۲۷	۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۳,۱۰۳,۸۲۳	۱,۸۹۶,۴۱۷	۳,۸۱۶,۵۳۶	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۱۰۳,۸۲۳	۱,۸۹۶,۴۱۷	۳,۸۱۶,۵۳۶	۱۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۵۳,۷۷۲)	(۲۲۳,۱۱۵)	(۴۷۶,۵۷۴)	(۱۴)
سال‌های قبل	۰	۰	(۳۵,۴۳۷)	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۴۹,۰۶۱	۱,۶۷۳,۳۰۲	۲,۳۰۴,۵۳۵	۱۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱,۸۴۹,۰۶۱	۱,۶۷۳,۳۰۲	۲,۳۰۴,۵۳۵	۱۱

				قابل انتساب به:
۱۱	۳,۳۰۴,۵۲۵	۱,۶۷۳,۳۰۲	۱,۸۴۹,۰۶۱	مالکان شرکت اصلی
	.	.	.	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶	۱,۸۰۹	۹۲۴	۱,۰۷۳	عملیاتی (ریال)
(۷۰)	(۱۵۷)	(۸۷)	(۱۴۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۱	۱,۶۵۲	۸۳۷	۹۲۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۱	۱,۶۵۲	۸۳۷	۹۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۱	۱,۶۵۲	۸۳۷	۹۲۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۱,۸۴۹,۰۶۱	۱,۶۷۳,۳۰۲	۳,۳۰۴,۵۲۵	۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	.	.	.	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	.	.	.	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	.	.	.	
سود (زیان) جامع سال	۱,۸۴۹,۰۶۱	۱,۶۷۳,۳۰۲	۳,۳۰۴,۵۲۵	۱۱
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۱,۸۴۹,۰۶۱	۱,۶۷۳,۳۰۲	۳,۳۰۴,۵۲۵	۱۱
منافع فاقد حق کنترل	.	.	.	

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۸۸۳,۵۳۴	۱,۸۵۹,۰۳۸	۱,۷۴۵,۶۴۱	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	.	

سرقفلی	۱,۵۷۷	۱,۶۷۷	۱,۸۷۶	(۶)
دارایی‌های نامشهود	۱۶۰,۳۳۴	۱۱۳,۴۳۹	۱۱۱,۰۸۴	۴۳
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۱۹	۸۱۹	۷۷۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۳,۷۴۷	۳۹,۶۶۲	۳۷,۸۹۰	۱۰
سایر دارایی‌ها	۰	۱۳۷,۵۰۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۰۸۹,۹۰۱	۲,۱۵۱,۱۲۵	۱,۸۸۷,۲۶۱	(۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۳۳,۷۹۲	۳۷۵,۰۳۵	۳۴۴,۷۱۴	۱۳۰
موجودی مواد و کالا	۹,۳۴۴,۴۸۱	۶,۱۰۳,۱۷۲	۳,۰۹۳,۸۶۴	۵۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵,۶۱۳,۸۴۲	۵,۴۳۴,۳۴۴	۵,۳۳۱,۲۳۲	۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۵۸۸,۲۳۰	۴۷۹,۵۳۵	۱۸۱,۹۳۶	۳۳
	۱۶,۰۷۹,۳۳۵	۱۳,۲۹۳,۰۷۶	۸,۸۵۱,۷۳۶	۳۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۶,۰۷۹,۳۳۵	۱۳,۲۹۳,۰۷۶	۸,۸۵۱,۷۳۶	۳۱
جمع دارایی‌ها	۱۸,۱۶۹,۲۳۶	۱۴,۴۴۳,۲۰۱	۱۰,۷۳۸,۹۹۷	۳۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۳,۲۳۳,۸۰۵	۴,۳۷۳,۷۴۴	۳,۹۶۹,۳۱۹	(۲۵)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	۰	۰	۰	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۵,۴۳۳,۸۰۵	۶,۴۷۳,۷۴۴	۵,۱۶۹,۳۱۹	(۱۶)
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۳۳,۸۰۵	۶,۴۷۳,۷۴۴	۵,۱۶۹,۳۱۹	(۱۶)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶۵,۹۱۰	۲۳۲,۰۶۲	۱۷۹,۳۸۱	۲۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۶۵,۹۱۰	۲۳۲,۰۶۲	۱۷۹,۳۸۱	۲۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۱۸۶,۶۳۶	۲,۰۱۷,۰۵۸	۷۸۲,۷۶۲	۸
مالیات پرداختنی	۵۰۰,۳۹۲	۵۱۲,۰۱۱	۲۷۴,۷۴۰	(۲)
سود سهام پرداختنی	۳,۴۷۲,۷۴۱	۸۲۰,۱۱۶	۱,۱۴۲,۰۳۸	۳۲۳
تسهیلات مالی	۴,۷۲۸,۴۹۰	۲,۲۷۲,۱۳۷	۲,۶۲۲,۹۹۴	۴۵
ذخایر	۶۴۴,۲۵۲	۲۴۲,۵۱۰	۲۱۱,۴۴۹	۱۶۵
پیش‌دریافت‌ها	۹۴۸,۰۱۰	۸۸۲,۵۶۳	۲۴۵,۴۱۴	۷
	۱۲,۴۸۰,۵۲۱	۷,۷۴۷,۳۹۵	۵,۳۹۰,۳۹۷	۶۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۲,۴۸۰,۵۲۱	۷,۷۴۷,۳۹۵	۵,۳۹۰,۳۹۷	۶۱
جمع بدهی‌ها	۱۲,۷۴۶,۴۳۱	۷,۹۶۹,۴۵۷	۵,۵۶۹,۷۷۸	۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۱۶۹,۳۳۶	۱۴,۴۴۳,۲۰۱	۱۰,۷۳۸,۹۹۷	۳۶

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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۳,۱۹۰	۰	۵,۲۰۳,۱۹۰	۰	۵,۲۰۳,۱۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۹۷۱)	۰	(۳۳,۹۷۱)	۰	(۳۳,۹۷۱)
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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۶۹,۳۱۹	۰	۵,۱۶۹,۳۱۹	۰	۵,۱۶۹,۳۱۹
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									۳,۳۰۴,۵۲۵		۳,۳۰۴,۵۲۵	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵	۰	۳,۳۰۴,۵۲۵
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
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
•	•	•		•	•	•		•				انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
•	•	•		•				•				تخصیص به اندوخته قانونی
•	•	•		•			•					تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۶,۴۷۳,۷۴۴	•	۶,۴۷۳,۷۴۴	•	۴,۳۷۳,۷۴۴	•	•	•	۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ۲,۰۰۰,۰۰۰
												تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱,۸۴۹,۰۶۱	•	۱,۸۴۹,۰۶۱		۱,۸۴۹,۰۶۱								سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
•	•	•		•	•							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱,۸۴۹,۰۶۱	•	۱,۸۴۹,۰۶۱	•	۱,۸۴۹,۰۶۱	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲,۹۰۰,۰۰۰)	•	(۲,۹۰۰,۰۰۰)		(۲,۹۰۰,۰۰۰)								سود سهام مصوب
•	•	•		•					•		•	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
•	•	•		•			•					تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۵,۴۳۲,۸۰۵	•	۵,۴۳۲,۸۰۵	•	۳,۳۳۲,۸۰۵	•	•	•	۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ۲,۰۰۰,۰۰۰

صورت جریان های نقدی تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۳۱۶,۶۵۱)	۳,۰۳۵,۶۲۱	۳,۰۳۸,۹۹۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۶۵,۳۹۱)	(۱۸۳,۴۸۴)	(۳۷۴,۷۴۱)	(۴۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۸۲,۰۴۲)	۱,۸۴۲,۱۳۷	۲,۶۵۴,۲۵۰	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	۱۱,۰۷۰	۱۱,۰۷۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۳,۰۳۰)	(۱۳۳,۷۱۰)	(۳۲۴,۸۷۵)	۳۵
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	۳۵	۳۵	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۰,۳۸۶)	(۵۸)	(۱,۱۹۰)	(۸۶,۷۷۲)

				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
				پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
				پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
				پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
				پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
				دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
				دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
				دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
				دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
				جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
				جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
				دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
				دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
				دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
				پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
				دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
				پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
				پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
				دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
				پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
				پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
				پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای

	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۷۷	(۲,۳۳۲,۹۲۳)	(۱,۰۹۷,۱۸۷)	(۳۴۷,۳۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	(۲,۱۶۳,۸۳۹)	(۱,۲۸۰,۳۸۹)	۸۳۰,۵۰۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۷۶)	۳۹۷,۵۹۹	۴۵۸,۵۹۳	۱۰۸,۶۹۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۶۴	۱۸۱,۹۳۶	۱۸۱,۹۳۶	۴۷۹,۵۳۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۸)	۴۷۹,۵۳۵	۶۴۰,۵۱۸	۵۸۸,۳۳۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۴,۰۱۳,۸۳۴	۸,۱۱۹,۹۹۵	۳۰,۹۱۹,۳۸۱	۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۳۰۱,۸۳۸)	(۶,۳۰۹,۷۳۴)	(۱۶,۵۳۸,۴۳۳)	(۸۲)
سود (زیان) ناخالص	۲,۷۱۱,۹۹۶	۱,۹۱۰,۳۷۱	۴,۳۹۰,۹۴۸	۴۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۴۶,۸۶۷)	(۴۰۹,۶۵۶)	(۹۱۳,۸۷۳)	(۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	•	•	•	
سایر درآمدها	۷,۹۳۴	۵۵۰,۴۸۳	۵۶۷,۷۶۳	(۹۹)
سایر هزینه‌ها	(۳۸,۳۷۹)	(۷۸۸)	•	(۴,۷۵۸)
سود (زیان) عملیاتی	۲,۲۳۴,۷۸۴	۲,۰۵۰,۳۱۰	۴,۰۴۵,۸۳۹	۹
هزینه‌های مالی	(۳۷۷,۱۵۳)	(۲۴۵,۸۴۷)	(۴۷۶,۳۹۴)	(۵۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	•	•	۹۰,۰۰۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۳,۱۶۸	۱۶,۹۹۳	۶۴,۵۱۶	(۲۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۶۹,۷۹۹	۱,۸۳۱,۴۵۶	۳,۷۳۳,۹۶۱	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۳۳,۹۴۹)	(۲۰۹,۹۶۵)	(۴۴۳,۶۵۳)	(۱۱)
سال‌های قبل	•	•	(۳۵,۴۳۷)	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۳۵,۸۵۰	۱,۶۱۱,۴۹۱	۳,۲۴۵,۸۷۲	۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	•	

سود (زیان) خالص	۱,۶۳۵,۸۵۰	۱,۶۱۱,۴۹۱	۳,۲۴۵,۸۷۲	۲
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۹۶۸	۸۹۲	۱,۷۴۶	۹
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۵۰)	(۸۷)	(۱۲۲)	(۷۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۸۱۸	۸۰۵	۱,۶۲۳	۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۱۸	۸۰۵	۱,۶۲۳	۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۱۸	۸۰۶	۱,۶۲۳	۱
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۶۳۵,۸۵۰	۱,۶۱۱,۴۹۱	۳,۲۴۵,۸۷۲	۲
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	۱,۶۳۵,۸۵۰	۱,۶۱۱,۴۹۱	۳,۲۴۵,۸۷۲	۲

صورت وضعیت مالی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ 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	۱,۷۷۰,۱۶۶	۱,۷۳۷,۶۷۸	۱,۵۸۷,۵۰۳	۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۵۵,۲۹۷	۱۰۸,۴۴۵	۱۰۷,۷۳۴	۴۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۵۶,۹۳۹	۴۵۶,۹۳۹	۹۱,۸۷۹	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۳,۷۲۷	۳۹,۶۶۳	۳۷,۸۹۰	۱۰
سایر دارایی‌ها	۰	۱۳۷,۵۰۰	۰	--

جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۴۲۶,۱۳۹	۲,۴۸۰,۳۱۴	۱,۸۱۵,۰۰۶	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۳۳,۹۸۳	۳۵۵,۴۳۵	۳۴۳,۶۶۵	۱۴۴
موجودی مواد و کالا	۸,۵۹۰,۶۹۵	۵,۶۴۶,۵۴۰	۳,۷۷۹,۱۹۳	۵۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵,۶۷۹,۳۳۴	۵,۵۶۴,۸۳۷	۵,۵۹۷,۵۴۴	۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۵۳۷,۱۵۱	۴۰۶,۳۵۸	۱۶۸,۹۵۳	۳۲
	۱۵,۴۳۰,۰۶۳	۱۱,۸۷۳,۰۶۰	۸,۸۸۹,۳۵۵	۳۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۵,۴۳۰,۰۶۳	۱۱,۸۷۳,۰۶۰	۸,۸۸۹,۳۵۵	۳۰
جمع دارایی‌ها	۱۷,۸۵۶,۳۰۲	۱۴,۳۵۳,۳۷۴	۱۰,۷۰۴,۳۶۱	۲۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲,۹۹۳,۵۱۵	۴,۳۵۷,۶۶۵	۳,۰۱۱,۷۹۳	(۳۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵,۱۹۳,۵۱۵	۶,۴۵۷,۶۶۵	۵,۳۱۱,۷۹۳	(۲۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۵۳,۳۳۷	۳۱۷,۳۴۴	۱۷۴,۵۵۷	۱۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۵۳,۳۳۷	۳۱۷,۳۴۴	۱۷۴,۵۵۷	۱۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۱۴۴,۰۵۷	۱,۹۸۶,۳۶۶	۷۵۰,۳۸۳	۸
مالیات پرداختنی	۴۸۰,۵۶۹	۴۷۸,۰۸۹	۳۶۶,۱۹۸	۱
سود سهام پرداختنی	۳,۴۷۳,۷۴۱	۸۳۰,۱۱۶	۱,۱۴۳,۰۳۸	۳۳۳
تسهیلات مالی	۴,۷۳۸,۴۹۰	۳,۳۷۳,۱۳۷	۲,۶۰۱,۶۳۰	۴۵
ذخایر	۶۳۹,۷۳۲	۳۴۳,۵۱۰	۳۱۱,۴۴۹	۱۶۳

پیش دریافت‌ها	۹۴۳,۸۷۱	۸۷۸,۲۴۷	۲۴۵,۴۱۴	۷
	۱۲,۴۰۹,۴۶۰	۷,۶۷۸,۲۶۵	۵,۳۱۸,۰۱۱	۶۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۲,۴۰۹,۴۶۰	۷,۶۷۸,۲۶۵	۵,۳۱۸,۰۱۱	۶۳
جمع بدهی‌ها	۱۲,۶۶۳,۶۸۷	۷,۸۹۵,۶۰۹	۵,۴۹۳,۵۶۸	۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۸۵۶,۲۰۲	۱۴,۳۵۳,۳۷۴	۱۰,۷۰۴,۳۶۱	۳۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه											
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
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۱,۶۰۵	۰	۵,۲۳۱,۶۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۸۱۳)	۰	(۱۹,۸۱۳)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۱۱,۷۹۳	۰	۵,۲۱۱,۷۹۳
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									۲,۲۴۵,۸۷۲		۲,۲۴۵,۸۷۲
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	۲,۲۴۵,۸۷۲	۰	۲,۲۴۵,۸۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۴۵,۸۷۲	۰	۲,۲۴۵,۸۷۲
سود سهام مصوب									(۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانة									۰	۰	۰
فروش سهام خزانة									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۲۵۷,۶۶۵	۰	۶,۴۵۷,۶۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۱,۶۳۵,۸۵۰		۱,۶۳۵,۸۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۵,۸۵۰	۰	۱,۶۳۵,۸۵۰
سود سهام مصوب									(۲,۹۰۰,۰۰۰)		(۲,۹۰۰,۰۰۰)

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	•	•					•				
تخصیص به سایر اندوخته‌ها	•	•				•					
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	۲۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	۵,۱۹۳,۵۱۵

صورت جریان های نقدی											
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			درصد تغییر	
				حسابرسی شده			حسابرسی شده				
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:											
نقد حاصل از عملیات	(۲۳۰,۱۷۱)			۱,۹۳۱,۰۹۸			۲,۹۲۳,۵۸۰			--	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳۱,۴۶۹)			(۱۷۳,۹۴۱)			(۲۶۶,۱۹۸)			(۳۳)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۶۱,۶۴۰)			۱,۷۴۷,۱۵۷			۲,۵۵۷,۳۸۲			--	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:											
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•			۱۱,۰۷۰			۱۱,۰۷۰			--	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۱,۲۳۲)			(۱۲۲,۹۰۲)			(۲۲۱,۵۳۱)			۲۶	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•			۳۵			۳۵			--	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۹,۴۳۸)			(۴۸)			(۵۳۷)			(۱۰۲,۸۹۶)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•			•			•				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•			•			(۴۹)				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	•			•			•				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•			•			•				
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•			•			•				
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	•			•			•				
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۳۶۸			۷,۵۸۱			۱۹,۷۳۵			(۸۲)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۹,۲۹۳)			(۱۰۴,۲۶۴)			(۱۹۱,۲۶۷)			(۳۴)	

			فروش	ناخالص- میلیون ریال	شده- میلیون ریال	فروش	فروشی-	ریال	فروش	میلیون ریال	فروش	میلیون ریال	فروش			
فروش داخلی:																
پارافین وکس	متر مکعب	سایر	۲۵,۳۰۱	۵۲۹,۷۱۱	۵۱,۸۰۳	۲۶,۵۸۰,۱۴۰.۱۵	۱,۳۷۶,۹۳۱	(۱,۱۲۹,۹۰۱)	۳۴۷,۰۳۰	۱۷,۰۳۴	۴۱,۸۵۱,۸۸۴.۴۷	۷۱۲,۹۰۵	(۵۸۶,۹۱۳)	۱۲۵,۹۹۲	۲۷,۵۹۲	
ضد یخ	متر مکعب	سایر	۱,۳۳۶	۱۱۱,۶۹۸	۲,۰۶۶	۹۳,۲۶۸,۱۵۱.۰۲	۱۹۲,۶۹۲	(۱۴۴,۹۱۱)	۴۷,۷۸۱	۵۰۱	۱۲۸,۸۳۰,۳۳۹.۳۲	۶۴,۵۴۴	(۴۲,۳۷۱)	۲۲,۱۷۳	۷۰۳	
گریس	مترمکعب	سایر	۲۲۹	۱۶,۲۵۶	۵۸۶	۹۷,۱۱۷,۷۴۷.۴۴	۵۶,۹۱۱	(۴۵,۸۳۴)	۱۱,۰۷۷	۲۴۶	۱۷۳,۱۲۱,۹۵۱.۲۲	۴۲,۵۸۸	(۲۹,۴۸۲)	۱۳,۱۰۶	۲۷۶	
انواع روانکار	متر مکعب	سایر	۲۱۶,۱۷۳	۶,۲۶۷,۱۰۴	۴۳۰,۱۹۴	۳۶,۹۸۳,۵۰۷.۴۴	۱۵,۹۱۰,۰۸۳	(۱۲,۸۰۰,۸۰۹)	۳,۱۰۹,۲۷۴	۱۴۰,۳۵۲	۶۷,۱۰۸,۵۸۴.۱۳	۹,۴۱۸,۸۲۴	(۷,۷۳۶,۲۳۶)	۱,۶۸۲,۵۸۸	۱۶۳,۱۶۷	
سایر	متر مکعب	سایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
جمع فروش داخلی																
فروش صادراتی:																
پارافین وکس	متر مکعب	سایر	۸,۴۸۹	۲۰۹,۰۸۵	۱۳,۵۳۰	۳۴,۳۹۷,۱۹۱.۴۳	۴۶۵,۳۹۴	(۲۱۴,۳۶۲)	۱۵۱,۰۳۲	۱۱,۳۸۲	۵۲,۲۱۵,۳۲۲.۴۴	۵۹۵,۴۵۳	(۴۷۶,۵۵۴)	۱۱۸,۸۹۹	۶,۶۰۶	
انواع روانکار	متر مکعب	سایر	۳۸,۷۰۶	۹۸۶,۱۴۱	۸۷,۰۴۰	۳۳,۵۱۷,۵۷۸.۱۳	۲,۹۱۷,۳۷۰	(۲,۰۹۳,۶۱۶)	۸۳۴,۷۵۴	۶۸,۶۱۷	۴۶,۳۳۷,۰۵۹.۳۳	۲,۱۷۹,۵۱۰	(۳,۴۳۰,۲۷۲)	۷۴۹,۳۲۸	۱۱۵,۹۶۸	
سایر	متر مکعب	سایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
جمع فروش صادراتی:																
درآمد ارائه خدمات:																
سایر	متر مکعب	سایر	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	
جمع درآمد ارائه خدمات:																
برگشت از فروش																
تخفیفات																
جمع																

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۳,۸۱۴,۶۶۵	۱۱,۱۸۷,۶۱۷	۱۰,۷۴۷,۶۰۹	۱۳,۹۴۴,۷۰۷	۳۰,۹۱۹,۳۸۱	۱۴,۰۱۳,۸۲۴	۱۶,۷۴۰,۰۱۳
مبلغ بهای تمام شده	(۹,۸۰۱,۵۸۳)	(۷,۹۷۶,۰۳۶)	(۷,۴۵۱,۴۸۷)	(۹,۰۷۳,۱۳۵)	(۱۶,۵۳۸,۴۳۳)	(۱۱,۳۰۱,۸۲۸)	(۱۳,۵۱۴,۷۶۴)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

شرکت نفت ایرانول قصد دارد در افق ۱۴۰۴، شرکتی سرآمد در عرصه تولید و تأمین انواع روانکار و محصولات مرتبط در سراسر ایران و منطقه، منطبق بر استاندارد های ملی و بین المللی همگام با آخرین تکنولوژی های روز تولید محصولات با کیفیت تر از طریق همکاری با شرکتهای معتبر خارجی با توجه به حفظ محیط زیست باشد. این شرکت در نظر دارد با افزایش حجم فروش داخلی از طریق تولید محصولات نهایی متنوع تر و نیز تکمیل سبد محصولات با ارائه محصولات جدید به بازار و انتخاب صحیح سیاست های فروش از طریق شناخت بازار و ایجاد شبکه های توزیع گسترده، دارای بالاترین سهم در بازار مصرف کشور در سالهای آتی و سودآور ترین شرکت نفتی ایران در بازار روانکار در جهت حفظ منافع ذینفعان به ویژه سهامداران باشد.

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)

مواد مستقیم مصرفی	۱۵,۷۰۸,۵۴۷	۱۳,۰۵۱,۶۱۳
دستمزد مستقیم تولید	۳۰۷,۳۰۰	۱۸۸,۱۶۵
سربار تولید	۱,۲۹۵,۴۷۵	۸۳۷,۵۳۸
جمع	۱۷,۳۱۱,۳۲۳	۱۳,۰۷۷,۳۱۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱۷,۳۱۱,۳۲۳	۱۳,۰۷۷,۳۱۵
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۷۱۷,۵۰۰	۱,۴۴۰,۸۵۹
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱,۴۴۰,۸۵۹)	(۲,۴۰۹,۶۸۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۶,۵۸۷,۹۶۳	۱۲,۱۰۸,۴۹۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۷۹,۰۹۷	۴۹۶,۷۸۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۹۶,۷۸۱)	(۱,۳۳۲,۹۵۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱۶,۴۷۰,۲۷۹	۱۱,۲۷۳,۲۱۴
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۵۸,۱۵۴	۳۹,۵۱۴
جمع بهای تمام شده	۱۶,۵۲۸,۴۳۳	۱۱,۳۰۱,۸۲۸
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا														
شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												
		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
انواع روانکار	متر مکعب	۸,۳۷۹	۴۵,۱۸۸,۸۰۵.۳۵	۳۷۸,۶۳۷	۳۱۴,۶۶۷	۵۰,۹۸۹,۹۴۷.۳۳	۱۰,۹۴۵,۸۵۹	(۱۲۳)	۷۳,۸۷۸,۰۴۸.۷۸	(۸,۹۶۴)	۲۰۸,۹۶۹	۴۸,۶۵۰,۷۹۵.۰۹	۱۰,۱۶۶,۵۰۸	۱۳,۹۵۴
پارافین وکس	متر مکعب	۳,۴۰۳	۲۸,۱۸۷,۲۶۵.۹۲	۶۷,۷۳۴	۲۹,۸۰۴	۳۶,۱۳۳,۳۰۳.۶	۱,۰۷۶,۹۱۴	۰	۰	۰	۳۸,۴۱۶	۳۷,۴۳۴,۹۳۶.۶۶	۱,۰۶۳,۴۶۷	۳,۷۹۱
ضد یخ	متر مکعب	۳۱۴	۶۷,۶۹۷,۴۵۳.۳۳	۲۱,۳۵۷	۸۹۴	۹۵,۸۸۱,۴۳۱.۷۷	۸۵,۷۱۸	(۴)	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۴۰۶)	۵۰۱	۸۴,۵۷۳,۸۵۴.۳۹	۴۳,۳۷۱	۷۰۳
گریس	مترمکعب	۳۹۵	۷۳,۸۰۵,۰۶۳.۳۹	۳۹,۱۵۳	۰	۰	۰	۱۹۰	۲۰۴,۶۵۳,۶۳۱.۵۸	۳۸,۸۸۴	۳۴۶	۱۱۹,۸۴۵,۵۳۸.۴۶	۳۹,۴۸۲	۳۳۹
جمع کل				۴۹۶,۷۸۱			۱۳,۱۰۸,۴۹۱			۳۹,۵۱۴			۱۱,۳۰۱,۸۲۸	

خرید و مصرف مواد اولیه											
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار
		ریال	ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال	ریال

مواد اولیه داخلی:													
لوپکات	متر مکعب	۱۳,۶۳۷	۴۶,۳۷۳,۷۴۳.۳	۶۳۱,۹۲۵	۱۸۷,۳۷۴	۴۰,۴۵۳,۷۶۴.۴	۷,۵۷۵,۷۵۱	۱۷۹,۷۳۶	۴۰,۹۸۰,۳۶۴.۴	۷,۳۶۵,۳۱۹	۳۱,۱۷۵	۳۹,۷۸۵,۹۳۶.۸	۸۴۳,۴۶۷
وکیوم باتوم	متر مکعب	۱,۸۹۳	۳۴,۷۵۳,۷۷۳.۳۸	۴۶,۸۵۷	۶۳,۳۵۰	۳۷,۷۳۹,۳۹۹.۳۱	۱,۷۵۴,۵۱۷	۶۳,۶۹۱	۳۷,۷۰۷,۸۳۳.۷۱	۱,۷۶۴,۷۳۹	۱,۴۵۳	۳۵,۳۳۰,۷۱۶.۳۵	۳۶,۶۳۵
آیزوریسایکل	متر مکعب	۱,۷۷۸	۳۹,۹۸۰,۳۱۴.۹۶	۷۱,۰۸۵	۷,۸۹۸	۴۹,۷۱۳,۰۹۱.۹۳	۳۹۳,۶۳۴	۷,۸۳۹	۴۷,۵۳۷,۰۵۸.۳	۳۷۳,۶۴۳	۱,۸۳۷	۴۹,۵۷۸,۶۶۰.۸۶	۹۱,۰۷۶
مواد افزودنی	متر مکعب	۳۵۶	۱۶۵,۰۷۳,۰۳۳.۷۱	۵۸,۷۶۶	۴۷۱	۳۳۶,۱۴۶,۴۹۶.۸۳	۱۱۱,۳۳۵	۷۹۰	۳۱۳,۳۹۴,۹۳۶.۷۱	۱۶۷,۷۹۲	۳۷	۵۹,۴۳۳,۴۳۳.۴۳	۳,۱۹۹
مواد بسته بندی	متر مکعب	۰		۳۹۱,۹۰۳	۰		۸۳۳,۳۱۳	۰	۰	۸۱۳,۴۵۹	۰		۳۰۳,۷۵۶
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۷,۶۵۴	۳۷۶,۱۷۹,۸۶۵.۳۵	۱,۱۰۰,۵۴۵	۳۵۸,۸۹۳	۳۵۴,۰۵۱,۷۵۳.۳۵	۱۰,۶۵۷,۴۴۰	۳۵۳,۰۴۶	۳۳۸,۶۳۰,۰۸۳.۱۳	۱۰,۴۸۳,۸۵۳	۳۴,۵۰۱	۱۷۴,۰۳۷,۷۳۶.۳۵	۱,۳۷۵,۱۳۳
مواد اولیه وارداتی:													
مواد افزودنی	متر مکعب	۶,۰۸۶	۱۴۰,۸۵۰,۱۴۷.۸۸	۸۵۷,۳۱۴	۶,۵۷۸	۳۴۷,۰۸۴,۶۷۶.۱۹	۳,۲۸۳,۱۳۳	۵,۴۵۹	۲۸۷,۳۵۰,۵۹۵.۳۵	۱,۵۶۸,۱۰۱	۷,۳۰۵	۳۱۸,۳۱۴,۵۷۳.۳۱	۱,۵۷۳,۳۳۶
مواد بسته بندی	متر مکعب	۰		۶۵۹	۰		۰	۰	۰	۶۵۹	۰		۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۶,۰۸۶	۱۴۰,۸۵۰,۱۴۷.۸۸	۸۵۷,۸۷۳	۶,۵۷۸	۳۴۷,۰۸۴,۶۷۶.۱۹	۳,۲۸۳,۱۳۳	۵,۴۵۹	۲۸۷,۳۵۰,۵۹۵.۳۵	۱,۵۶۸,۷۶۰	۷,۳۰۵	۳۱۸,۳۱۴,۵۷۳.۳۱	۱,۵۷۳,۳۳۶
جمع کل				۱,۹۵۸,۴۱۸			۱۳,۹۴۰,۵۶۳				۱۳,۰۵۱,۶۱۳		۳,۸۴۷,۳۶۹
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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								
شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۳۵,۲۶۲	۳۷۳,۳۰۷	۴۳۰,۱۶۵	۳۷۹,۳۰۸	۱۶۱,۳۰۳	۱۸۱,۸۳۱		
هزینه استهلاک	۵۹,۰۵۹	۲۹,۹۲۴	۳۳,۳۶۱	۷,۰۸۶	۳۱,۴۰۳	۳۳,۹۰۸		
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۸۵,۴۲۱	۲۳۷,۲۸۳	۳۵۳,۱۶۳	۳,۶۶۵	۳,۷۹۴	۱,۹۹۵		
هزینه مواد مصرفی	۱۱۶,۸۷۴	۱۳۰,۰۳۷	۹۳,۰۸۳	۰	۰	۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸۵,۵۳۳	۱۷,۷۱۰	۶۵,۰۰۰		
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۳۸,۴۶۷	۱,۵۴۱	۳۰,۳۷۴		
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱۱,۰۴۹	۶,۹۱۷	۶,۶۳۹	۷,۱۳۷	۴,۳۶۶	۶,۷۳۰		
سایر هزینه ها	۹۷,۸۱۰	۷۱,۱۸۰	۵۸,۳۹۹	۴۹۳,۷۹۶	۳۳۷,۷۵۰	۲۸۷,۵۳۳		
جمع	۱,۳۹۵,۴۷۵	۸۳۷,۵۳۸	۸۶۳,۶۹۸	۹۱۳,۸۷۳	۴۴۶,۸۶۷	۵۹۶,۳۷۱		

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه				
نرخ فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	با همان نرخهای مصوب صورت پذیرد .	برای محصولات جانبی و نیز سایر محصولات داخلی ، نرخ فروش متأثر از نرخ تأمین مواد اولیه اصلی یاد شده و نیز شرایط بازار و رقابت داخلی تعیین می شود . که با فروش انواع روانکارهای بنزینی و دیزلی از اواخر اردیبهشت ماه به ترتیب با افزایش ۷۰ و ۶۰ درصدی جهت جبران بخشی از این افزایش صورت می پذیرد لذا انتظار میرود نرخ فروش این محصولات در دوره ۶ ماهه منتهی محصولات ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

		توجه به کاهش قیمت جهانی نفت و نفت کوره و وابستگی نرخ لوپکات به قیمت نفت کوره پیش بینی می شود نرخ محصولات جانبی در دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۸ کاهش یابد . در خصوص تعیین نرخ فروش محصولات صادراتی علاوه بر موارد ذکر شده باتوجه به کاهش قیمت جهانی نفت و نیز حضور رقبای منطقه ای انتظار کاهش نرخ فروش می رود .همچنین در راستای جبران روند افزایش هزینه های مواد افزودنی و بسته بندی و سایر هزینه های تولید با لحاظ توضیحات فوق ، پیگیریهای لازم از سازمان حمایت جهت اخذ افزایش نرخ فروش محصولات در این سال ادامه خواهد داشت .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ تأمین مواد اولیه اصلی شرکت (لوپکات) از آبانماه سال ۱۳۹۷ بر مبنای نرخ ارز نیمایی طبق بخشنامه دولت قیمت گذاری میشود که در مقطع ۵ ماهه پایانی سال ۱۳۹۷ با اختصاص ۵.۰۰۰ میلیارد ریال پارانه به چهار شرکت اصلی تولید کننده انواع روانکار ، اثر افزایش هزینه ها در آن دوره عمدتاً جبران و سود پیش بینی شده شرکت محقق گردید. پیش بینی اولیه شرکت ادامه روند مبنای قیمت گذاری نرخ لوپکات با توجه به توضیحات بند بالا بوده است که در دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ ،انتظار می رود نرخ خرید مواد اولیه با کاهش نرخ لوپکات (متأثر از کاهش قیمت جهانی نفت کوره) تحت تأثیر قرار گیرد .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده		
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	با توجه به توضیحات ذکر شده در بند های بالا (افزایش نرخ تأمین لوپکات و نیز سایر مواد اولیه از قبیل مواد افزودنی و بسته بندی) ، بالغ بر ۹۵ درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته را مواد اولیه تشکیل می دهد که انتظار می رود بهای تمام شده کالای فروش رفته برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند سال ۱۳۹۸ با توجه به کاهش نرخ خرید مواد اولیه تحت تأثر قرار گیرد . اثر تورم و افزایش عمومی قیمت ها بر سایر هزینه های تولیدی در این سال نیز از دیگر عوامل کم اهمیت تر بر پیش بینی بهای تمام شده می باشد .	

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۸۴۵	۸۴۵	۸۴۵
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۷۷	۱۷۸	۱۸۵

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۴۴,۷۴۲,۵۴۷	۳,۲۸۲,۷۶۴	۳,۷۷۴,۹۶۳
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۴,۳۶۱,۳۵۴	۱,۴۱۹,۴۵۳	۲,۱۲۳,۸۸۲
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی شرکت بر مبنای افزایش حقوق و دستمزد توسط دولت و اثر تورمی بر سایر هزینه ها باتوجه به افزایش عمومی قیمتها ، بنا نهاده شده است . باتوجه به راه اندازی وبهره برداری از مخازن بندر امام علاوه بر حذف هزینه های اجاره مخازن ، تلاش شرکت بر کاهش هزینه های صادرات ناشی از کاهش خام فروشی 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح
Deoiling (روغن سازی تهران)	۲۴۳,۶۰۰	۴,۸۴۰,۰۰۰	یورو	۰	۵۴۴,۸۴۴	۶۰	۰	۶۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
Deoiling (روغن سازی تهران)- فاز ۲	۴۷۵,۸۴۰	۸,۱۹۰,۰۰۰	یورو	۰	۱,۳۶۱,۹۴۵	۳۰	۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
خرید سه دستگاه بویلر جهت بهینه نمودن سیستم بخار	۸۰۰,۰۰۰	۰		۰	۷۹۸,۷۵۶	۲	۰	۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								
نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آني شرکت در شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - ميليون ريال	
روانکاران احیاء سپاهان	۱۰۰	۴۵۶,۱۰۹	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۹۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۵۶,۱۰۹	۰	

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	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز		۵۳۹,۳۳۸	۰
فروش ضایعات		۳۷,۶۷۵	۶,۳۶۰
سایر		۸۵۰	۱,۶۷۴
جمع		۵۶۷,۷۶۳	۷,۹۳۴

سایر هزینه‌های عملیاتی	شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز		۰	۳۸,۳۷۹
جمع		۰	۳۸,۳۷۹

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)										
نوع تامین مالی	سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳,۲۷۲,۱۳۷	۴,۷۳۸,۴۹۰		۰	۰	۴,۷۳۸,۴۹۰	۰	۳۷۷,۱۵۳	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۲۷۲,۱۳۷	۴,۷۳۸,۴۹۰				۴,۷۳۸,۴۹۰	۰	۳۷۷,۱۵۳	
								انتقال به دارایی	۰	

