

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: فراوری معدنی اپال کانی پارس	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: اپال	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 139903	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1399/07/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵۳۷,۸۹۷	۱۸۴,۴۰۳	۱۸۵,۹۸۱	۱۹۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۳۴,۲۰۲)	(۱۶۳,۷۳۳)	(۱۲۶,۶۰۵)	(۴۳)
سود (زیان) ناخالص	۳۰۳,۶۹۵	۲۰,۶۷۰	۵۹,۳۷۶	۱,۲۶۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۶۴۸)	(۴۳,۱۸۶)	(۷۳,۰۰۳)	۱۱
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۲۶۵,۰۴۷	(۲۳,۵۱۶)	(۱۲,۶۲۶)	--
هزینه‌های مالی	(۳۱۰,۱۰۴)	(۵,۱۶۴)	(۴۸,۳۱۲)	(۵,۹۰۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶۸,۶۱۹	۳۳,۵۱۵	۱۰,۸۹۵,۷۰۲	۱۰۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹,۱۳۳	۱۰۲,۱۲۰	۱۰۶,۹۴۵	(۹۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳,۶۹۵	۱۰۷,۹۵۵	۱۰,۹۴۱,۷۰۹	(۷۰)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۳۹۷)	۰	--
سال‌های قبل	(۴۳,۳۹۳)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۰,۶۹۸)	۱۰۷,۶۵۸	۱۰,۹۴۱,۷۰۹	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۱۰,۶۹۸)	۱۰۷,۶۵۸	۱۰,۹۴۱,۷۰۹	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	(۱)	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۸۸۵	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۸۸۴	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۸۸۴	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱)	۱۱	۵۴۷	--
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۰,۶۹۸)	۱۰۷,۶۵۸	۱۰,۸۲۹,۱۶۸	--
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	(۱۰,۶۹۸)	۱۰۷,۶۵۸	۱۰,۸۲۹,۱۶۸	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۰۴۴,۳۶۶	۳,۷۵۷,۴۸۴	۳,۳۴۱,۶۷۷	۱۱۴
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
دارایی‌های نامشهود	۱۹۹	۳۰۷	۳۳۹	(۳۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۷,۶۳۹,۵۳۴	۲۶,۴۱۱,۳۷۶	۱۶,۰۳۹,۷۴۱	۵
دریافتنی‌های بلندمدت	•	•	•	
سایر دارایی‌ها	۲۱,۰۴۷	۲,۵۲۲	۴۳۵	۷۳۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۵,۷۰۵,۰۴۶	۳۰,۱۷۱,۵۸۹	۱۹,۲۸۲,۱۸۲	۱۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۷,۴۵۷	۲۸,۵۵۲	۱۴,۵۰۳	۵۳۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۳۱۲,۹۴۵	۳۹۹,۱۰۹	۱۶۰,۶۳۳	۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۵۰۷,۲۴۳	۱۰,۹۳۳,۳۳۴	۳,۶۵۰,۶۸۱	(۷۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۱۱,۳۶۸	۶۶۶,۸۷۷	۱,۰۵۲,۲۱۴	(۸۳)
	۳,۱۰۹,۰۱۳	۱۱,۹۱۷,۷۷۳	۴,۸۷۸,۰۳۱	(۷۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۹,۸۹۲	۱۹,۶۴۸	۳۹,۴۹۰	۱
جمع دارایی‌های جاری	۳,۱۲۸,۹۰۵	۱۱,۹۳۷,۴۳۰	۴,۹۰۷,۵۲۱	(۷۴)
جمع دارایی‌ها	۳۸,۸۳۳,۹۵۱	۴۲,۱۰۹,۰۰۹	۲۴,۱۸۹,۷۰۳	(۸)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۷۱۷,۹۶۲	۷۱۷,۹۶۲	۱۷۰,۸۷۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۴,۶۶۸,۵۳۰	۱۱,۸۶۵,۳۲۸	۳,۰۸۳,۱۴۵	(۶۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲۵,۳۸۶,۴۹۲	۳۲,۵۸۳,۱۹۰	۱۳,۲۵۴,۰۲۱	(۲۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱,۷۶۱,۳۳۲	۱,۰۶۹,۵۲۸	۲,۰۴۶,۳۹۲	۶۵
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۲,۷۹۳,۵۷۶	۰	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۳۳۳	۴,۸۵۷	۳,۰۵۵	(۱۱)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۷۶۵,۶۵۴	۳,۸۶۷,۹۶۱	۳,۰۴۹,۴۴۷	(۵۴)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۱۹۳,۸۴۰	۳۰۱,۳۵۳	۳۰,۳۰۵	۱,۹۸۳
مالیات پرداختنی	۴۱,۶۹۳	۰	۷,۶۵۷	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۷,۴۴۷,۱۸۲	۵,۴۵۶,۵۶۶	۷,۶۷۷,۳۶۳	۳۶
ذخایر	۵۱	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۳۹	۳۹	۱,۱۷۱,۱۱۱	۰
	۱۱,۶۸۱,۸۰۵	۵,۶۵۷,۸۵۸	۸,۸۸۶,۳۳۵	۱۰۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۱,۶۸۱,۸۰۵	۵,۶۵۷,۸۵۸	۸,۸۸۶,۳۳۵	۱۰۶
جمع بدهی‌ها	۱۳,۴۴۷,۴۵۹	۹,۵۲۵,۸۱۹	۱۰,۹۳۵,۶۸۳	۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۸,۸۳۳,۹۵۱	۴۳,۱۰۹,۰۰۹	۳۴,۱۸۹,۷۰۳	(۸)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۸۷۶	۰	۰	۰	۳,۰۹۰,۸۰۳	۰	۱۳,۳۶۱,۶۷۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۶۵۶)	۰	(۷,۶۵۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۸۷۶	۰	۰	۰	۳,۰۸۳,۱۴۶	۰	۱۳,۲۵۴,۰۲۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰									۱۰,۸۳۹,۱۶۸		۱۰,۸۳۹,۱۶۸
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۰,۸۳۹,۱۶۸	•	۱۰,۸۳۹,۱۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۰,۸۳۹,۱۶۸	•	۱۰,۸۳۹,۱۶۸
سود سهام مصوب									(۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		•			•			•		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
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					۵۴۷,۰۸۶				(۵۴۷,۰۸۶)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۷۱۷,۹۶۲	•	•	•	۱۱,۸۶۵,۲۲۸	•	۲۳,۵۸۳,۱۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰									(۱۰,۶۹۸)		(۱۰,۶۹۸)

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۰,۶۹۸)	•	(۱۰,۶۹۸)
سود سهام مصوب									(۷,۱۸۶,۰۰۰)		(۷,۱۸۶,۰۰۰)
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 اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۷۱۷,۹۶۳	•	•	•	۴,۶۶۸,۵۳۰	•	۲۵,۳۸۶,۴۹۳

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳,۹۳۹,۵۳۰	۳,۰۰۳,۲۸۵	(۸۸۴,۱۵۸)	۳۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۳,۳۹۳)	(۲۹۷)	(۷,۶۵۷)	(۱۴,۵۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۸۸۶,۱۳۷	۳,۰۰۲,۹۸۸	(۸۹۱,۸۱۵)	۲۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۲۳	۸۶,۹۵۵	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۴۶۸,۶۵۸)	(۴,۶۹۱)	(۷۳,۹۰۹)	(۹۵,۱۶۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۰۰)	(۱۰۰)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۲۶۷,۸۱۰	۳,۲۴۶,۹۹۱	۸۸,۲۳۵	۹۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵,۴۹۶,۰۶۸)	(۱۰,۱۵۵,۴۳۶)	(۱۰,۱۰۳,۸۸۱)	۴۶
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۹,۵۳۴,۰۴۵	۳,۰۱۰,۶۵۷	۳,۰۹۳,۰۵۱	۲۱۷
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۰,۷۱۷	۳۸,۵۶۴	۴۵,۱۵۴	(۲۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳,۸۶۷,۸۴۶	(۴,۸۶۳,۸۹۳)	(۶,۸۶۳,۴۹۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷,۷۵۳,۹۷۳	(۱,۸۶۰,۹۰۴)	(۷,۷۵۵,۳۱۰)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۸,۱۳۳,۳۳۱	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۹۳۱,۷۱۹	۶,۷۸۷,۷۷۷	۸,۳۳۳,۸۲۱	(۲۷)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵,۷۳۷,۱۹۹)	(۵,۳۷۵,۵۱۰)	(۷,۷۵۰,۹۴۳)	(۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۳۰,۱۴۷)	(۱۳,۸۱۱)	(۸۷۵,۳۹۴)	(۲,۳۹۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۷,۱۸۶,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸,۳۱۱,۶۳۷)	۱,۰۴۹,۴۵۶	۷,۳۶۹,۸۰۶	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۵۷,۶۵۴)	(۸۱۱,۴۴۸)	(۳۸۵,۵۰۴)	۳۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۶۶,۸۷۷	۱,۰۵۳,۳۱۴	۱,۰۵۳,۳۱۴	(۳۷)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۱۴۵	۰	۱۶۷	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۱,۳۶۸	۳۴۰,۷۶۶	۶۶۶,۸۷۷	(۵۴)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				
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 رهای تمام شده

[illegible]

آهن اسفنجي	تن	نرخ LME	۰	۰	۲۰	۸,۷۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۷۲	(۱۲۰,۹۸۵)	۵۳,۵۸۷	۰		۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۰	۰	۲۰		۱۷۴,۵۷۲	(۱۲۰,۹۸۵)	۵۳,۵۸۷	۰		۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:																
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۰	۰	۲۹,۴۶۲		۱۸۵,۹۸۱	(۱۲۶,۶۰۵)	۵۹,۳۷۶	۲۸,۶۷۲		۵۳۷,۸۹۷	(۲۳۴,۲۰۲)	۳۰۳,۶۹۵	۰	۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهي به
مبلغ فروش	۲۹,۳۸۳	۲۵,۰۵۴	۳۹,۳۷۳	۷۰۱,۵۰۶	۱۸۵,۹۸۱	۵۳۷,۸۹۷	۰	۰
مبلغ بهاي تمام شده	(۱۲,۵۷۷)	(۱۵,۷۸۷)	(۴۲,۱۴۱)	(۴۹۶,۵۴۳)	(۱۲۶,۶۰۵)	(۲۳۴,۲۰۲)	۰	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

عمده فعالیت شرکت در سال جاری در صورت واگذاری معدن ده زمان در زمینه قراردادهای پیمانکاری و خدمات خواهد بود.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفي	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۶,۷۲۹	۲۷,۰۸۹
سربارتولید	۸,۳۴۴	۱۹۸,۳۳۰
جمع	۱۵,۰۷۳	۲۲۵,۴۱۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۱۵,۰۷۳	۲۲۵,۴۱۹
موجودي کالاي درجریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودي کالاي درجریان ساخت پایان دوره	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ (میلیون ریال)
ضایعات غیرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۱۵,۰۷۳	۲۲۵,۴۱۹
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۱۵۳,۷۱۹	۴۱,۱۸۷
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۴۱,۱۸۷)	(۳۲,۴۰۴)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۱۲۶,۶۰۵	۲۳۴,۲۰۲
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۱۲۶,۶۰۵	۲۳۴,۲۰۲
«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 ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰														موجودي اول دوره	توليد	تعديلات			فروش			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ريال	مقدار
سنگ آهن	تن	۴۱,۱۳۳	۱,۰۰۱,۳۱۲.۸۱	۴۱,۱۸۷	۳۰,۲۰۰	۴۳۰,۳۹۸.۰۱	۱۲,۹۹۵	۰		۰	۲۸,۶۷۲	۷۵۹,۵۵۶.۳۶	۲۱,۷۷۸	۴۲,۶۶۱	۷۵۹,۵۶۹.۶۳	۳۲,۴۰۴										
جمع کل				۴۱,۱۸۷			۱۲,۹۹۵			۰			۲۱,۷۷۸													

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰											
		موجودي اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ريال	میلیون ريال	ريال	ريال	میلیون ريال	ريال	ريال	میلیون ريال	ريال	ريال	میلیون ريال	ريال

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰												واحد	شرح
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان 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:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۰			۰			۰			۰				جمع کل
مجمعات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری 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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
غزینه حقوق و ستمزد	۰	۳۷,۰۸۹	۰	۰	۶,۷۳۹	۴۰,۳۵۳	۰
غزینه استهلاک	۳,۹۶۴	۱۳۹,۵۵۱	۰	۰	۰	۷۰۵	۰
غزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
غزینه مواد صرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
غزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سر بار				هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۴,۳۸۰	۳۱,۶۹۰	۰	۰	۰	۷۶,۸۶۴	۰
جمع	۸,۳۴۴	۱۹۸,۳۳۰	۰	۰	۶,۷۳۹	۱۱۷,۹۳۳	۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	نرخ فروش داخلی با عقد قرارداد و همانند سنوات قبل بر اساس ابلاغیه ی وزارتخانه صنعت ، معدن و تجارت تعیین و اجرایی میگردد. نرخ فروش صادراتی محصولات با برگزاری مزایده های عمومی تعیین و انجام می گردد.
	دوره ۳ ماهه منتهی به	رخ فروش داخلی با عقد قرارداد و همانند سنوات قبل بر اساس ابلاغیه ی وزارتخانه صنعت ، معدن و تجارت تعیین و اجرایی میگردد. نرخ فروش صادراتی محصولات با برگزاری مزایده های عمومی تعیین و انجام می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	با توجه به نوع فعالیت شرکت(استخراج) نرخ خرید مواد اولیه موردی ندارد.
	دوره ۳ ماهه منتهی به	با توجه به نوع فعالیت شرکت(استخراج) نرخ خرید مواد اولیه موردی ندارد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	به دلیل افزایش نرخ مواد اولیه و تعدیالت ناشی از قراردادهای حق العمل کاری پیمانکاری و همچنین با توجه به افزایش سالانه حقوق و دستمزد پیش بینی میگردد هزینه ها در سال ۱۳۹۹ متأثر از تورم و افزایش حقوق و دستمزد مصوبه شورای عالی کار افزایش خواهد یافت .
دوره ۳ ماهه منتهی به	به دلیل افزایش نرخ مواد اولیه و تعدیالت ناشی از قراردادهای حق العمل کاری پیمانکاری و همچنین با توجه به افزایش سالانه حقوق و دستمزد پیش بینی میگردد هزینه ها در سال ۱۳۹۹ متأثر از تورم و افزایش حقوق و دستمزد مصوبه شورای عالی کار افزایش خواهد یافت .

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	برآورد
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱۸	۱۸	۱۸	۰

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	
پارس فولاد سبزواری	۸۵	۸۴۷		۱,۸۶۳,۴۰۰	۸۵	۶,۴۴۴,۱۳۳	۰	
آپال فولاد شرق پارسین	۸۷	۳۰,۱۹۳,۳۴۱		۸,۹۱۳,۰۵۱	۸۷	۳۰,۱۹۳,۳۴۱	۰	
صنعتی و معدنی آپال پارسین سنگان	۰	۰		۰	۰	۰	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	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۸,۳۵۰,۱۴۳	۷,۴۴۷,۱۸۳	۰	۰	۰	۷,۴۴۷,۱۸۳	۳۱۰,۱۰۴
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰

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 سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ارزی			ریالی				
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی					
جمع		۸,۲۵۰,۱۴۲	۷,۴۴۷,۱۸۲			۰	۷,۴۴۷,۱۸۲	۰	۳۱۰,۱۰۴	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۳۱۰,۱۰۴	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

کلیه تسهیلات از بانک پارسیان اخذ گردیده و در سررسید پس از پرداخت فرع تسهیلات تمدید می گردد.
--

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

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	کلیه تسهیلات از بانک پارسیان اخذ گردیده و در سررسید پس از پرداخت فرع تسهیلات تمدید می گردد.
دوره ۳ ماهه منتهی به	کلیه تسهیلات از بانک پارسیان اخذ گردیده و در سررسید پس از پرداخت فرع تسهیلات تمدید می گردد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
سود سرمایه گذاری ها	۱۰,۸۹۵,۷۰۲	۶۸,۶۱۹
جمع	۱۰,۸۹۵,۷۰۲	۶۸,۶۱۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰
سایر	۱۰۶,۹۴۵	۹,۱۳۳
جمع	۱۰۶,۹۴۵	۹,۱۳۳

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
۱۱,۸۶۵,۲۲۸	۷,۱۸۶,۰۰۰	۱۰,۸۲۹,۱۶۸	۷,۱۸۶,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تا تاریخ این گزارش شرکت برنامه ای جهت انعقاد قرار داد جدید در دستور کار ندارد. در صورت انجام هرگونه تغییرات با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد گردید
دوره ۳ ماهه منتهی به	تا تاریخ این گزارش شرکت برنامه ای جهت انعقاد قرار داد جدید در دستور کار ندارد. در صورت انجام هرگونه تغییرات با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد گردید

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به پتانسیل های موجود شرکت همواره در صدد افزایش حجم عملیات از طریق عقد قراردادهای جدید و گسترش سرمایه گذاری در زمینه فعالیت خود می باشد
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»