



شرکت: گروه مینا	سرمایه ثبت شده: 27,000,000
نماد: رمینا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 742101	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1398/01/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/01/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه مینا
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مینا (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 31 فروردین ماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 42 توسط این موسسه، حسابرسی شده است .	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .	
بند مسئولیت حسابرس	
3. 3- مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه 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 رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی‌عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

4. 4- طبق برگ های تشخیص و قطعی و بررسی های این موسسه بابت مالیات عملکرد گروه و شرکت اصلی، ذخیره کافي در حساب ها منظور نشده است. همچنین سرفصل ذخایر شرکت اصلی (یادداشت 18 توضیحي) مشتمل بر مبلغ 28.652 میلیارد ریال ذخیره تضامین دوران عملکرد تجهیزات ، لوازم و قطعات فروخته شده و نصب شده مي باشد. ذخیره مزبور با توجه به سوابق شرکت و با لحاظ افزایش نرخ ارز و قیمت تجهیزات و قطعات مي بایست حداقل به میزان 7700 میلیارد ریال اصلاح گردد. مضافا ذخیره گارانتی نیروگاه های متعلق به واحدهای فرعی نیز در صورتهای مالی تلفیقی تعدیل نگردیده است. اصلاح حسابها و صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی در ارتباط با موارد فوق ضروریست.
5. 5- صورت های مالی حسابرسی شده شرکت نیر پارس در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. آثار احتمالی ناشی از دریافت و بررسی مورد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

6. 6- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5 ، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه مینا (سهامی عام) در تاریخ 31 فروردین ماه 1398 و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

7. 7- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است :

- 1- 7- به شرح یادداشت 3-1-2 توضیحي با توجه به تغییر سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه هر سال به فروردین ماه سال بعد ، اقلام مقایسه ای مربوط به صورت های سود (زیان) ، سود (زیان) جامع ، جریان وجه نقد و یادداشت های توضیحي مربوطه قابل مقایسه نمی باشند.
2. 7- همان گونه که در یادداشت 1-5-28 توضیحي منعکس است، ماحصل عملیات پروژه های فاز 13 و 14 پارس جنوبی (شرکت اصلی) در تاریخ ترازنامه منتج به مبلغ 11,352 میلیارد ریال زیان انباشته گردیده است. طبق صورتجلسه هیئت مدیره مورخ 1397/04/10 پیگیری های شرکت در خصوص مذاکره با کارفرمای پروژه (شرکت نفت و گاز پارس) به منظور افزایش مبلغ قرارداد معادل 243 میلیون دلار در جریان می باشد که مبلغ 78 میلیون دلار آن محقق گردیده است ، لذا تعدیل زیان مذکور و افزایش مبلغ قرارداد منوط به توافق نهایی با کارفرمای مزبور می باشد.
3. 7- به شرح یادداشت 4-7 توضیحي، موجودی مواد و کالای شرکت اصلی و برخی از شرکت های فرعی از پوشش بیمه ای کافي و مناسب برخوردار نمی باشد. همچنین به شرح یادداشت 4-2-5 توضیحي پیگیری های حقوقی شرکت در خصوص وصول مطالبات از شرکت گوهر انرژی سیرجان به مبلغ 22 میلیون یورو در مرحله تعیین هیئت داور می باشد که تا کنون به نتیجه نهایی نرسیده است. ضمن آنکه طبق یادداشت 2-5-28 توضیحي ، سهم الشرکه طرفین قراردادهای کنسرسیوم درون گروهی در سال های بعد (طبق توافق فی مابین) تغییر می یابد. شایان ذکر است که علیرغم تکمیل برخی از پروژه ها ، لیکن به دلیل وجود برخی نواقص ، درآمد و بهای تمام شده به طور کامل ، شناسایی نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بند 4 "مبانی اظهار نظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است، صورت های مالی دارای تحریف با اهمیت است به همین دلیل این موسسه به این نتیجه رسیده است

که مبالغ مندرج در گزارش تفسيري در خصوص موارد فوق نیز به طور با اهمیت تحريف شده است. علاوه بر این به شرح بند 5 "مباني اظهار نظر مشروط" ، در بالا در تاريخ ترازنامه، این موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد حسابرسى كافى و مناسب در خصوص محدوديت مزبور به دست آورد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونى و قراردادى

9. 9- موارد عدم رعايت الزامات مندرج در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زیر مي باشد:

- 9-1- مفاد ماده 240 قانون مزبور در خصوص پرداخت کامل سود مصوب مجمع عمومى ظرف موعده مقرر
9. 9-2 اقدامات هيئت مديره در خصوص تكاليف مقرر در مجامع عمومى عادي سالانه مورخ 1397/04/31 و 1397/07/16 در خصوص بندهاي 4 ، 7-2 ، 11 ، 14-1 و 14-2 این گزارش و تهيه و ارائه گزارش از وضعيت حساب هاي دريافتنى شامل ماهيت ، تاريخ ايجاد و ظرف مدت يك ماه، مذاكره با كارفرمايان پروژههاي فاقد عمليات و آپ گريدينگ نيروگاه ها تا حصول نتيجه نهايي ظرف مدت 6 ماه ، انجام اقدامات لازم جهت ترخيص توربينهاي شركت توگا نزد گمرک ، پوشش بيمه ای موجوديها و انجام پيگيري هاي لازم جهت انتقال اسناد مالکيت ، به نتيجه نهايي نرسيده است.
10. 10- عدم رعايت مفاد تبصره 2 اصلاحي ماده 241 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص عدم عضويت هم-زمان اعضاي هيئت مديره و مفاد تبصره 2 ماده واحده قانون ممنوعيت به كارگيري بازنشستگان، اجراز نشده است.
11. 11- حساب هاي دريافتنى، مبالغ قابل بازيفت پيمان ها و پيش پرداخت هاي گروه و شركت جمعا مشتمل بر مبلغ 42,877 ميليارد ريال (شامل مبلغ 17,722 ميليارد ريال طلب واحد اصلي از شركت هاي گروه) و حساب هاي پرداختني ، سود سهام، تسهيلات ارزي و پيش دريافت-هاي شركت جمعا مشتمل بر مبلغ 72,536 ميليارد ريال اقلام سنواتي مي باشد كه علي رغم پيگيري-هاي صورت گرفته تعيين تكليف نشده است. همچنين مطالبات ناشي از تامين تجهيزات نيروگاه روميله عراق طبق قرارداد منعقدہ في-ماين وصول نشده است .
12. 12- معاملات مندرج در يادداشت 3-40 توضيحي به عنوان كليہ معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع این موسسه رسيده، مورد بررسى قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. همچنين معاملات مزبور از مصاديق معاملات با اشخاص وابسته بوده و بر اساس روابط خاص في ماين انجام شده است.
13. 13- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومى شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومى عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم شده، مورد بررسى این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
14. 14- الزامات مقرر در دستورالعمل هاي سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص بند 1-9 این گزارش و موارد زیر، به طور كامل رعايت نشده است.
- 14-1- مفاد بندهاي 1 ، 3 الي 5 ، 10-1 ، 10-2 ماده 7 دستورالعمل افشاء اطلاعات شامل افشاء صورت هاي مالي و گزارش تفسيري مديريت سالانه حسابرسى شده شركت اصلي و تلفيقي گروه، ميان دوره-اي حسابرس نشده، ميان دوره-اي 6 ماهه حسابرسى شده ، سالانه حسابرسى نشده و صورت-هاي مالي سالانه و ميان دوره اي شركت-هاي تحت كنترل در موعده مقرر.
- 14-2- مفاد مواد 6 ، 10 و 11 دستورالعمل پذيرش اوراق بهادار در خصوص حداقل درصد سهام شناور ، نسبت حقوق صاحبان سهام به كل دارايي ها در پايان سال مالي و تايد اساسنامه شركت توسط سازمان مزبور .
- 14-3- مفاد بند 6 ماده 6 منشور كميته حسابرسى در خصوص ارائه گزارش كنترل هاي داخلي به هيئت مديره شامل ارزيابي و اظهار نظر نسبت به كنترلهاي داخلي برخي از شركت-هاي فرعي.
- 14-4- مفاد مواد 3 ، 8 ، 13 ، 15 ، 16 ، 19 ، 30 الي 32 و 42 دستورالعمل حاكميت شركتي بطور كامل.
- 14-5- مفاد ابلاغيه شماره 97/ب/440/025 مورخ 1397/08/01 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه صورتهاي مالي شركت هاي فرعي خارج از كشور مطابق با استانداردهاي حسابداري ايران به زبان فارسى و حسابرسى صورت هاي مالي آن توسط حسابرس معتمد سازمان درجریان رسيدگي مي باشد. شايدان ذكر است كه صورتهاي مالي شركت مينا بين الملل بر اساس استانداردهاي بين المللي گزارشگري مالي و مقررات حاكم در كشور مربوطه تهيه و حسابرسى شده است.
15. 15- در اجراي ابلاغيه چك ليست كنترل هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي مصوبه سازمان بورس اوراق بهادار، چك ليست مزبور بررسى و تكميل قرار گرفته است. بر اساس چك ليست تكميل شده مورد مهمي كه حاكي از عدم رعايت يا عدم اجراي مطلوب بند يا بندهايي از چك ليست باشد ، مشاهده نگرديده است.
16. 16- مفاد ماده 86 قانون ماليات هاي مستقيم در خصوص كسر ماليات حقوق از برخي پرداخت-هاي انجام شده به طور كامل رعايت نگرديده است .
17. 17- در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط ، در چارچوب چك ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسى ، توسط این موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

19 مرداد 1398

موسسه حسابرسى مفيد راهبر

مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Masoud Mohammadzadeh Sign	841366	1398/05/21
---------------------------	-----------------------------	--------	------------

23:41:06 1398/05/21 23:42:33		[Alireza Mehradfar [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/05/21 23:43:56	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه تلفیقی

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌های جاری				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۲۸,۵۹۴,۸۶۷	۲۰,۰۶۲,۶۲۳	۱۳۲	بدهی‌های جاری	۱۳۲		
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱,۸۹۹,۵۱۰	۲,۷۰۹,۱۲۵	(۲۰)	برداختنی‌های تجاری			
دریافتنی‌های تجاری	۲۷۰,۹۹۹,۳۵۲	۲۲۰,۲۰۵,۱۵۴	۲۳	برداختنی‌های غیرتجاری	۲۳		
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۹,۱۳۴,۵۳۴	۱۷,۴۴۶,۳۶۲	۱۰	مالیات برداختنی	۱۰		
موجودی مواد و کالا	۴۸,۰۲۵,۶۷۶	۴۳,۱۰۰,۳۴۵	۱۱	سود سهام برداختنی	۱۱		
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۷,۶۴۴,۳۴۹	۳۰,۱۸۴,۲۵۱	۵۸	تسهیلات مالی	۵۸		
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	--		
جمع دارایی‌های جاری	۴۳۶,۳۰۸,۳۷۸	۳۳۳,۷۳۷,۸۷۰	۳۱	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۱		
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۴,۵۴۶,۳۵۷	۵۹,۷۵۳,۹۹۷	۸	جمع بدهی‌های جاری	۸		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۳,۱۲۰,۷۷۴	۹,۷۷۵,۶۸۷	۲۳۹	بدهی‌های غیرجاری	۲۳۹		
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	برداختنی‌های بلندمدت	--		
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۷۷,۴۷۴	۶۸۲,۵۷۳	۷۳	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۷۳		
سرقفلی	۱۴۳,۴۵۷	۱۶۳,۷۸۶	(۱۲)	تسهیلات مالی بلندمدت			
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۱,۵۹۶,۰۳۱	۵۹,۴۷۹,۸۶۶	۳۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷		
سایر دارایی‌ها	۳,۸۸۱,۰۳۶	۷,۵۳۵,۳۵۸	(۴۸)	جمع بدهی‌های غیرجاری			
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸۳,۴۴۵,۱۰۹	۱۲۷,۳۹۱,۲۶۷	۳۴	جمع بدهی‌ها	۳۴		
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				سهام خزانه			
				اندوخته قانونی			
				سایر اندوخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			

١٠	١٠٧,٤٧٦,١٩٠	١١٧,٨٠٣,٤٧٦	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
٧١	٤٥,١٤٣,٥٨١	١١١,٥٨٤,٤٠٨	سود (زیان) انباشته				
٣٣	١٩٩,٠١٠,٩٧٩	٣٤٤,٥٣١,٥٧١	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
٥	٤,٩٥٤,٠٣٩	٥,٣١٧,٧٧٩	سهم اقلیت				
٣٣	٢٠٣,٩٤٧,٠٠٨	٣٤٩,٧٤٩,٣٥٠	جمع حقوق صاحبان سهام				
٣٣	٤٧١,١١٩,١٣٧	٤١٩,٧٧٣,٣٨٧	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	٣٣	٤٧١,١١٩,١٣٧	٤١٩,٧٧٣,٣٨٧	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱۱۸,۳۶۰,۳۶۳	۸,۰۳۹,۸۴۹	۱,۳۷۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۴,۳۹۱,۳۵۳)	(۵,۰۸۰,۱۹۵)	۹۶۹
سود (زیان) ناخالص	۶۳,۹۶۸,۹۰۹	۳,۹۵۹,۶۵۴	۲,۰۶۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶,۳۳۹,۹۷۹)	(۴۱۷,۱۰۰)	۱,۴۲۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۷,۲۲۳,۴۲۴	.	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	.	(۶,۱۹۴,۳۳۱)	--
سود (زیان) عملیاتی	۶۴,۹۵۲,۳۵۴	(۳,۶۵۱,۶۷۷)	--
هزینه‌های مالی	(۱۰,۳۴۷,۶۱۵)	(۵۴۳,۸۴۱)	۱,۷۸۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۹۰۹,۴۵۶	(۲,۱۳۴,۳۸۵)	--
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۵۷,۶۱۴,۱۹۵	(۶,۳۳۹,۸۰۳)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۱,۲۱۷,۴۳۷	.	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۸,۸۳۱,۶۳۲	(۶,۳۳۹,۸۰۳)	--
مالیات بر درآمد	(۳,۶۱۰,۶۴۳)	(۳۳۱,۵۰۱)	۹۸۹
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۵,۲۲۰,۹۸۹	(۶,۶۶۱,۳۰۴)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۵۵,۲۲۰,۹۸۹	(۶,۶۶۱,۳۰۴)	--
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۶۳۴,۵۹۰	۳۸,۵۳۰	۱,۵۳۱
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۵۴,۵۹۶,۳۹۹	(۶,۶۹۹,۸۳۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲,۶۴۱	(۱۶۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۳۱۵)	(۱۱۲)	۱۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۲,۳۲۶	(۲۷۶)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--

--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
--	(۶,۶۶۱,۳۰۴)	۵۵,۳۳۰,۹۸۹	سود (زیان) خالص
(۲۵)	۹۳,۵۰۳,۵۶۱	۶۹,۷۸۸,۹۱۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۴	(۱,۱۳۵,۹۹۸)	(۱,۱۸۳,۳۰۸)	تعدیلات سنواتی
(۲۶)	۹۳,۳۶۷,۵۶۳	۶۸,۶۰۶,۶۰۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۷۶)	(۱,۷۰۳,۹۰۰)	(۴۰۸,۰۱۶)	سود سهام مصوب
(۳۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۳۴)	۸۰,۶۶۴,۶۶۳	۶۱,۱۹۸,۵۹۳	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۵۷	۷۴,۰۰۳,۳۵۹	۱۱۶,۴۱۹,۵۸۱	سود قابل تخصیص
۶,۰۵۵,۳۵۳	(۱۵)	(۹۰۸,۳۱۸)	انتقال به اندوخته قانونی
(۷۹)	(۵,۳۹۶,۷۳۶)	(۱,۱۳۵,۷۵۰)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۶۷	۶۸,۶۰۶,۶۰۸	۱۱۴,۳۸۵,۵۱۳	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۱۹)	۳,۴۴۴,۰۳۷	۳,۷۹۹,۱۰۵	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۷۱	۶۵,۱۶۳,۵۸۱	۱۱۱,۵۸۶,۴۰۸	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
--	(۶۷۰)	۳,۷۳۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی			
شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/01/31 حسابرسی شده 1398/01/31	واقعی حسابرسی شده 1397/01/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	58,917,298	10,121,537	482
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	58,917,298	10,121,537	482
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	24,221	177	13,584
سود پرداختی بابت استقراض	(4,757,858)	0	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	1,960,774	464,298	322
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(1,408,910)	0	--

--	0	(16,926)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
--	464,475	(4,198,699)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
104	(2,378,553)	(4,860,671)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	197,011	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	(15,252,619)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(99)	52,454	327	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
600	(50,607)	(354,064)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده
(93)	342,539	22,653	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	(974,741)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	1,149,244	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	(831,076)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	344,386	(16,043,265)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
295	8,551,845	33,814,663	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام‌خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/سهام‌خزانه
--	0	19,138,063	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
26,207	(92,628)	(24,367,539)	بازپرداخت اصل استقراض
5,546	(92,628)	(5,229,476)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
238	8,459,217	28,585,187	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
74	11,553,349	20,062,633	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	50,067	(52,953)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
142	20,062,633	48,594,867	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	4,813,000	مبادلات غیرنقدی

ترازنامه						
شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۱/۳۱
دارایی‌ها						
دارایی‌های جاری						
موجودی نقد	۳,۶۹۳,۲۱۳	۳,۲۷۸,۱۶۱	۶۲	پرداختی‌های تجاری	۱۲۵,۵۱۷,۷۱۹	۱۱۶,۸۵۶,۱۳۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۰۹,۴۳۱	۱۵۶,۶۲۳	۳۴	پرداختی‌های غیرتجاری	۱۸,۱۰۹,۱۸۱	۲,۶۷۷,۶۵۱
دریافتی‌های تجاری	۱۵۵,۴۰۶,۸۳۰	۱۲۷,۷۵۶,۹۲۹	۲۲	مالیات پرداختی	۱,۱۸۲,۳۰۸	۱,۱۸۲,۳۰۸
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۳,۱۵۸,۷۶۷	۱۲,۳۸۹,۷۷۳	(۲)	سود سهام پرداختی	۹,۳۱۹,۰۵۱	۱۰,۹۰۳,۵۳۱
موجودی مواد و کالا	۱۴,۹۷۳,۲۳۳	۱۸,۲۱۴,۵۳۰	(۱۸)	تسهیلات مالی	۲۴,۰۰۳,۸۷۶	۲۹,۱۲۳,۳۴۵
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۸,۵۹۴,۴۳۶	۳۱,۳۱۹,۷۸۱	(۱۳)	ذخایر	۲۴,۶۷۷,۸۳۱	۲۹,۳۰۷,۳۲۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۲۰,۳۳۸,۴۱۵	۱۶,۷۱۶,۷۷۴
جمع دارایی‌های جاری	۲۰۵,۰۳۵,۸۸۹	۱۸۳,۱۱۵,۷۸۶	۱۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری						
دریافتی‌های بلندمدت	۱۸,۱۴۳,۸۷۸	۱۸,۳۱۴,۰۴۱	(۱)	جمع بدهی‌های جاری	۳۳۳,۱۴۸,۳۸۱	۳۰۶,۷۶۵,۹۵۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۴,۵۸۹,۵۴۵	۳۵,۹۰۴,۶۲۸	۸۰	بدهی‌های غیرجاری	۷,۵۷۰,۳۶۶	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۵۱۷	۱۵,۵۷۰	۱۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۷۹,۵۷۱	۱,۳۱۰,۷۳۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۳۶,۳۱۳	۱,۴۱۰,۳۶۵	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۳۱,۴۶۷	۴۷۰,۱۲۵
سایر دارایی‌ها	۳,۹۸۷,۴۳۹	۳,۸۰۶,۳۷۶	(۲۲)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۳۷۱,۴۰۴	۱,۶۸۰,۸۴۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۷,۱۷۴,۵۹۱	۵۹,۴۵۰,۸۸۰	۴۷	جمع بدهی‌ها	۳۴۳,۴۱۹,۷۸۵	۳۰۸,۴۴۶,۸۰۲
حقوق صاحبان سهام						
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	سرمایه	۳۰,۰۰۷,۱۵۳	۱۳,۱۱۹,۸۶۴
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰)	جمع حقوق صاحبان سهام	۴۸,۷۹۰,۶۹۵	۳۳,۱۱۹,۸۶۴
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۹۲,۳۱۰,۴۸۰	۲۴۱,۵۶۶,۶۶۶
سهام خزانه	۰	۰	--			
اندوخته قانونی	۱,۷۸۳,۵۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۸			
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--			
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--			
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--			
سود (زیان) انباشته	۳۰,۰۰۷,۱۵۳	۱۳,۱۱۹,۸۶۴	۶۵			
جمع حقوق صاحبان سهام	۴۸,۷۹۰,۶۹۵	۳۳,۱۱۹,۸۶۴	۴۷			
جمع دارایی‌ها	۲۹۲,۳۱۰,۴۸۰	۲۴۱,۵۶۶,۶۶۶	۲۱			

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۴۷,۹۵۳,۰۳۴	۱,۰۷۷,۹۳۰	۴,۳۴۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵,۱۰۹,۶۴۴)	(۳۲,۷۱۱)	۱۵۴,۴۹۲
سود (زیان) ناخالص	۱۲,۸۴۳,۳۸۰	۱,۰۵۵,۲۰۹	۱,۱۱۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۰۹۹,۷۷۰)	(۱۲۴,۶۸۰)	۱,۵۸۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۰,۵۲۴,۳۰۷	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۵,۱۵۶,۴۶۶)	--
سود (زیان) عملیاتی	۲۱,۲۶۷,۹۱۷	(۴,۲۲۵,۹۳۷)	--
هزینه‌های مالی	(۶,۳۱۹,۶۶۵)	(۳۹۳,۳۹۸)	۱,۵۰۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۳۲,۵۷۹	(۳,۲۶۶,۱۳۴)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۶۷۰,۸۳۱	(۶,۹۸۵,۴۵۹)	--
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵,۶۷۰,۸۳۱	(۶,۹۸۵,۴۵۹)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱۵,۶۷۰,۸۳۱	(۶,۹۸۵,۴۵۹)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۷۸۸	(۱۵۷)	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲۰۷)	(۱۰۳)	۱۰۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۸۱	(۳۵۹)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۱۵,۶۷۰,۸۳۱	(۶,۹۸۵,۴۵۹)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۳,۳۰۳,۱۷۳	۳۲,۰۸۷,۶۳۱	(۵۹)
تعدیلات سنواتی	(۱,۱۸۲,۳۰۸)	(۱,۱۸۲,۳۰۸)	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳,۱۱۹,۸۶۴	۳۰,۹۰۵,۳۲۳	(۶۱)
سود سهام مصوب	۰	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۱۱۹,۸۶۴	۱۹,۱۰۵,۳۲۳	(۷۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--

سود قابل تخصیص	۲۰,۷۹۰,۶۹۵	۱۲,۱۱۹,۸۶۴	۷۲
انتقال به اندوخته قانونی	(۷۸۲,۵۴۲)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۰,۰۰۷,۱۵۳	۱۲,۱۱۹,۸۶۴	۶۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۸۴	(۶۹۹)	--
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	دوره منتهی به 1398/01/31 حسابرسی شده 1398/01/31	واقعی حسابرسی شده 1397/01/31	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	7,859,764	(2,308,691)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	7,859,764	(2,308,691)	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	0	0	--
سود پرداختی بابت استقراض	(1,541,015)	(393,398)	292
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	1,279,157	94,180	1,258
سود سهام پرداختی	(1,584,470)	(1,209)	130,956
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(1,846,328)	(300,427)	515
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(19,774)	(55,315)	(64)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(74,370)	0	--
وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(5,992)	0	--
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	342,539	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(945,143)	0	--

--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	(155,141)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	342,539	(1,180,646)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(2,321,894)	4,813,016	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
447	3,003,885	16,426,439	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
21,024	(92,628)	(19,567,201)	بازپرداخت اصل استقراض
--	2,911,257	(3,140,762)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
184	589,363	1,672,254	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
39	1,638,732	2,278,161	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	50,066	(257,202)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
62	2,278,161	3,693,213	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	8,818,740	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/01/31نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/01/31نسبت به اطلاعیه قبلی

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

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای																
شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	میان بنی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	توضیحات تکمیلی		
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سود(زیان) ناخالص			درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
فروش تجهیزات ، کالا و خدمات		۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۰	صورتحساب	۳۰۴,۰۳۲	(۴,۸۳۹)	۳۰۳,۲۳۱	۱۰,۰۶۲,۵۴۷	(۷,۹۹۰,۵۶۷)	۲,۶۹۰,۲۴۴	۰	۰	۷,۵۴۱,۸۱۳	(۶,۵۲۳,۳۷۷)

ویرق																
سایر پروژه ها		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۰	درصد پیشرفت کار	۷۷۳,۸۸۸	(۱۷,۸۷۳)	۷۵۱,۸۸۹	۳۷,۸۹۰,۴۷۷	(۳۷,۱۱۹,۰۷۷)	۸,۹۸۳,۰۶۷	۳۵۶,۱۶۴,۸۴۹	(۱۹۱,۷۴۶,۳۱۶)	۳۵,۰۰۵,۷۹۶	(۳۵,۳۳۲,۰۳۹)
جمع							۱,۰۷۷,۹۲۰	(۳۳,۷۱۱)	۱,۰۵۵,۲۱۰	۴۷,۹۵۳,۰۲۴	(۳۵,۱۰۹,۶۴۴)	۱۱,۶۷۳,۳۱۱	۳۵۶,۱۶۴,۸۴۹	(۱۹۱,۷۴۶,۳۱۶)	۴۳,۵۳۷,۶۰۹	(۳۱,۸۵۵,۳۱۶)

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲,۴۶۰	۳۱,۳۳۵,۰۳۰
دستمزد مستقیم تولید	۱,۱۱۷	۲۴,۳۵۵
سربارتولید	۳۰,۸۶۸	۹۴۸,۰۴۰
جمع	۳۴,۴۴۵	۳۳,۲۰۷,۳۳۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۱,۷۳۴)	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۳,۷۱۱	۳۳,۲۰۷,۳۳۵
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۳,۷۱۱	۳۳,۲۰۷,۳۳۵
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۳,۷۱۱	۳۳,۲۰۷,۳۳۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۲,۹۰۲,۳۱۹
جمع بهای تمام شده	۳۳,۷۱۱	۳۵,۱۰۹,۶۴۴

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	..
----------------------------------	----

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت			
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت			

توضیحات وضعیت کارکنان

--

«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

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.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۳۱۶	۸۴۰,۸۸۴	۱,۳۳۷,۰۹۹
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۰	۴,۱۱۹	۴۶,۶۳۶	۴۰,۶۷۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۱,۱۵۱	۲۶,۹۲۹	۴۰,۶۲۲
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۲۸۷	۶۴,۱۱۶
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۱,۵۸۹	۱۱۶,۲۰۴	۰	۰	۷,۰۶۸	۲۳۷,۵۴۸	۳۹۱,۷۰۳
هزینه تحقیق و توسعه	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۳,۲۳۳	۴۳۲,۵۴۵
عوارض و تمبر	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۲۵۱	۱۶۱,۹۷۶
تعمیرات و نگهداری	۰	۰	۰	۰	۵۸۳	۲۱,۳۰۱	۲۳,۴۳۱
دستمزد غیر مستقیم	۱۴,۵۲۵	۳۶۰,۶۸۱	۰	۰	۱۰,۴۴۳	۲۱۷,۷۱۱	۲۳۹,۴۸۲
سربرار مستقیم	۴,۷۵۴	۴۷۱,۱۵۵	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۰,۸۶۸	۹۴۸,۰۴۰	۰	۰	۱۲۴,۶۸۰	۲,۰۹۹,۷۷۰	۲,۶۳۱,۶۴۹

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	..
----------------------------------	----

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۱/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
سود سرمایه گذاری شرکت ها	۰	۲,۲۳۵,۲۵۱
زیان تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی		۸,۴۴۳,۳۸۰
سایر		(۲۵۴,۴۳۴)
جمع	۰	۱۰,۵۳۴,۳۰۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
زیان تسعیر ارز	۵,۱۵۶,۴۶۶	
سایر		
جمع	۵,۱۵۶,۴۶۶	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

محل تامین	نرخ سود	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						
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۰	۲۶,۰۸۰,۷۹۳	۳۰,۸۴۷,۳۱۸	۰	۵,۲۳۶,۱۳۹	۳۴,۰۰۳,۸۷۶	۲,۰۷۹,۵۷۱	۵,۷۴۱,۵۱۹		
اوراق مشارکت	۲۰	۴,۲۵۲,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۸,۱۴۶		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰		
جمع		۳۰,۳۳۳,۰۶۷	۳۰,۸۴۷,۳۱۸		۵,۲۳۶,۱۳۹	۳۴,۰۰۳,۸۷۶	۲,۰۷۹,۵۷۱	۶,۳۱۹,۶۶۵		
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										
								۶,۳۱۹,۶۶۵		

مبالغ به میلیون ریال

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	..
----------------------------------	----

«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 اي از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعيه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضیحات
--------------------------	---	----------------------------	---------	---	--	-------------------------------------	-------------------------------------	---	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال			

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱
سود سپرده های بانکی کوتاه مدت و اوراق مشارکت	۹۴,۱۸۰	۱,۳۷۹,۱۵۷
سایر	(۲,۴۶۰,۳۰۴)	(۵۵۶,۵۷۸)
جمع	(۲,۳۶۶,۱۲۴)	۷۳۲,۵۷۹

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

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۰۰
----------------------------------	----

سایر توضیحات با اهمیت

--

«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.»