

شرکت: توکا رنگ فولاد سپاهان	سرمایه ثبت شده: 70,000
نماد: شتوکا	سرمایه ثبت نشده: 80,000
کد صنعت (ISIC): 442203	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 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	توکا رنگ فولاد سپاهان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و صورت جریان های نقدی آن برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری 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 میان دوره‌ای 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 ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

4. مطابق یادداشت توضیحي 2-5، طی دوره مورد گزارش بالغ بر 92 درصد از محصولات توليدي به شرکت‌هاي فولاد مبارکه اصفهان و صنایع هفت الماس به فروش رفته است.

5. ذخایر به مبلغ 43.748 میلیون ریال (عمدتاً سنواتي) بابت تضمین فروش محصولات مي باشد که با توجه به پرداخت های طبق روند از این بابت، اظهارنظر نسبت به لزوم ذخیره مذکور منوط به ادعاهای آتی خریداران است (یادداشت توضیحي 29).

- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 4 و 5 تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است . " سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیري مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگرفته اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند. همان طور که در بند 4 و 5 بخش "تأکید بر مطلب خاص" در بالا توضیح داده شده است این مؤسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که " سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

7. شرکت مبلغ 454.454 میلیون ریال از تعهدات شرکتهای گروه را تضمین نموده است.

8. مفاد ماده 5 دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات و انضباطي شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار از بابت واگذاری اسناد پرداختني بابت سود سهام به اشخاص حقوقي قبل از برنامه اعلام شده رعایت نگردیده است.

9. مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتي از بابت ماده 15 دال بر تشکیل کمیته انتصابات رعایت نشده است.

04آبان1398

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آئین تراز آریا

1398/08/08 14:16:23	800248	[Asghar Hemmasian Etefagh [Sign	شریک موسسه آئین تراز آریا
1398/08/08 14:19:46	811094	[Akbar Hashemian [Sign	مدیر موسسه آئین تراز آریا

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	۳۹۱,۳۶۰	۱۳۰,۹۰۶	۴۳۳,۴۰۰	۳۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۷,۸۹۱)	(۹۰,۵۱۰)	(۳۹۱,۱۸۶)	(۱۹۶)
سود (زیان) ناخالص	۱۲۳,۴۶۹	۳۰,۳۹۶	۱۴۳,۲۱۴	۳۰۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵,۳۷۰)	(۴,۷۹۱)	(۹,۶۰۹)	(۱۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۵,۵۴۳	۱,۹۱۵	۵,۹۹۳	۱۸۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۵۹۶)	
سود (زیان) عملیاتی	۱۲۳,۶۴۳	۳۷,۵۲۰	۱۳۸,۰۰۲	۳۴۹
هزینه‌های مالی	(۷,۳۵۹)	(۲,۷۹۰)	(۶,۸۲۳)	(۱۶۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۶۲	۴۵۴	۱,۳۳۴	۱۵۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۸۴	۸۱۳	۱,۸۹۵	(۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۸,۳۲۹	۳۵,۹۹۶	۱۳۴,۴۰۹	۳۵۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۶,۶۳۴)	(۵,۸۴۹)	(۳۰,۲۴۳)	(۲۵۵)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۱,۷۰۵	۳۰,۱۴۷	۱۰۴,۱۶۷	۳۵۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۹۱,۷۰۵	۳۰,۱۴۷	۱۰۴,۱۶۷	۳۵۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱,۳۶۹	۳۰۵	۱,۵۲۸	۳۴۹
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۹)	(۱۷)	(۴۰)	(۲۴۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۳۱۰	۲۸۸	۱,۴۸۸	۳۵۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۳۱۰	۲۸۸	۱,۴۸۸	۳۵۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۱۱	۲۸۸	۱,۴۸۸	۱۱۲
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	
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

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	۹۱,۷۰۵	۲۰,۱۴۷	۱۰۴,۱۶۷	۲۵۵
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	۹۱,۷۰۵	۲۰,۱۴۷	۱۰۴,۱۶۷	۲۵۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	۲۹,۶۰۰	۲۵,۹۹۶	۴۰,۱۷۳	۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴,۰۶۸	۲,۴۶۵	۲,۳۴۴	۶۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۵۳	۲,۲۵۳	۲,۲۵۳	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۲,۸۹۴	۳,۱۲۶	۹۵۴	(۷)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۸,۸۱۵	۴۳,۸۴۰	۴۶,۷۲۴	۱۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۸۳,۸۳۵	۱۱۱,۱۱۰	۲۷,۵۳۴	۶۵
موجودی مواد و کالا	۲۹۶,۰۱۲	۱۳۳,۸۲۶	۷۹,۴۰۷	۱۳۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۷۴,۳۳۳	۱۴,۹۵۲	۲۸,۷۲۸	۳۹۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳,۴۱۰	۳,۴۱۰	۳,۴۱۰	۰
موجودی نقد	۱۰۷,۰۳۹	۱۵۹,۳۸۱	۱۵,۲۲۲	(۳۳)
	۶۶۴,۶۳۹	۴۳۲,۶۷۹	۱۵۴,۳۹۱	۵۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶۶۴,۶۳۹	۴۳۲,۶۷۹	۱۵۴,۳۹۱	۵۷
جمع دارایی‌ها	۷۱۳,۴۴۴	۴۶۶,۵۱۹	۲۰۱,۱۱۵	۵۳

											مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۱۱۰,۴۰۱	.	۳۳,۴۰۱	.	.	.	۷,۰۰۰	.	.	.	۷۰,۰۰۰	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۱۰,۴۰۱	.	۳۳,۴۰۱	.	.	.	۷,۰۰۰	.	.	.	۷۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۰۴,۱۶۷		۱۰۴,۱۶۷									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۰۴,۱۶۷	.	۱۰۴,۱۶۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
.			.	.							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۰۴,۱۶۷	.	۱۰۴,۱۶۷	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱۷,۵۰۰)		(۱۷,۵۰۰)									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
۱۹۷,۰۶۸	.	۱۳۰,۰۶۸	.	.	.	۷,۰۰۰	.	.	.	۷۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
											تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۹۱,۷۰۵		۹۱,۷۰۵									سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
.			.	.							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۹۱,۷۰۵	.	۹۱,۷۰۵	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۲۴,۹۹۰)		(۲۴,۹۹۰)									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
۲۶۲,۷۸۳	.	۱۸۶,۷۸۳	.	.	.	۷,۰۰۰	.	.	.	۷۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	۱۹,۵۶۷	۱۳,۷۴۸	۱۷۷,۹۷۷	۴۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۳,۲۰۸)	(۱,۴۲۸)	(۱,۴۲۸)	(۱,۵۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳,۶۴۱)	۱۲,۳۲۰	۱۷۶,۵۴۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۲۵۳)	(۲۹۴)	(۳,۳۴۸)	(۲,۳۶۷)
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	(۲,۳۰۴)	(۵۵۹)	(۲,۷۰۲)	(۳۱۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
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	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۶۲	۴۵۴	۱,۳۳۴	۱۵۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸,۳۹۵)	(۳۹۹)	(۴,۷۱۶)	(۲,۰۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۲,۰۳۶)	۱۱,۹۲۱	۱۷۱,۸۳۳	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
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	۸۸,۰۰۰	۳۱,۳۰۰	۸۴,۷۸۶	۱۸۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۰۸,۷۷۰)	(۳۰,۶۴۸)	(۶۹,۵۰۸)	(۲۵۵)

پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷,۲۵۹)	(۲,۷۹۰)	(۶,۸۲۲)	(۱۶۰)
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	(۱۲,۲۸۷)	(۶,۲۱۶)	(۳۶,۲۳۰)	(۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۰,۲۱۶)	(۸,۲۵۴)	(۲۷,۷۷۴)	(۲۸۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۲,۲۵۲)	۳,۵۶۷	۱۴۴,۰۵۹	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵۹,۳۸۱	۱۵,۳۲۲	۱۵,۳۲۲	۹۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۷,۰۳۹	۱۸,۸۸۹	۱۵۹,۳۸۱	۴۶۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
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				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده															
نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال		
فروش داخلی:															
انواع رنگهای صنعتی	کیلوگرم	سایر	۰	۰	۱,۷۶۰,۴۳۹	۳۴۶,۱۸۸.۵۹	۴۳۳,۴۰۰	(۳۹۱,۱۸۶)	۱۴۳,۳۱۴	۹۴۳,۸۹۴	۴۱۴,۶۳۲.۸۳	۳۹۱,۳۶۰	(۲۶۷,۸۹۱)	۱۳۳,۴۶۹	۰
جمع فروش داخلی			۰	۰	۱,۷۶۰,۴۳۹		۴۳۳,۴۰۰	(۳۹۱,۱۸۶)	۱۴۳,۳۱۴	۹۴۳,۸۹۴		۳۹۱,۳۶۰	(۲۶۷,۸۹۱)	۱۳۳,۴۶۹	۰
فروش صادراتی:															
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰

درآمد ارائه خدمات:												
انواع رنگهای صنعتی	کیلوگرم	سایر										
جمع درآمد ارائه خدمات:												
برگشت از فروش												
تخفیقات												
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	۱۵۶,۹۳۷	۱۵۰,۱۸۴	۱۸۴,۳۷۸	۱۹۷,۰۴۲	۴۳۳,۴۰۰	۳۹۱,۳۶۰	۳۳۱,۳۴۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲۵,۲۰۵)	(۱۳۱,۱۳۶)	(۱۴۵,۵۷۵)	(۱۵۶,۶۴۱)	(۲۹۱,۱۸۶)	(۲۶۷,۸۹۱)	(۲۳۳,۶۴۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات
با توجه به اهداف کلان شرکت مطابق با استراتژی و بازنگری بودجه شرکت پیش بینی می گردد تا پایان سال ۹۸ مقدار تولیدات این شرکت به مقدار تقریبی ۱۸۳۶ تن محقق گردد و هم چنین پیش بینی می گردد فروش شرکت تا پایان سال ۹۸ به مبلغ تقریبی ۷۱۲.۶۰۰ میلیون ریال محقق گردد.

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	۳۱۵,۳۰۷	۳۰۵,۶۵۰
دستمزد مستقیم تولید	۵,۶۸۳	۵,۶۰۳
سربارتولید	۸۳,۱۳۴	۵۴,۵۱۸
جمع	۳۰۴,۱۲۳	۳۶۵,۷۷۱
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۰۴,۱۲۳	۳۶۵,۷۷۱
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳۰۴,۱۲۳	۳۶۵,۷۷۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۹,۱۵۹	۳۳,۰۹۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۳,۰۹۶)	(۲۹,۹۷۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۹۱,۱۸۶	۳۶۷,۸۹۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳۹۱,۱۸۶	۳۶۷,۸۹۱
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات 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 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	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
انواع رنگهای صنعتی	کیلوگرم	۱۸۲,۶۴۲	۱۷۵,۷۳۱.۷۶	۳۲,۰۹۶	۹۳۴,۰۲۱	۳۸۷,۶۳۳.۳۳	۲۶۵,۷۷۰	۰			۰	۹۹۲,۴۳۲	۲۶۹,۹۳۳.۸۵	۲۶۷,۸۹۰	۱۱۴,۳۳۱	۲۶۳,۴۱۵.۶۳	۲۹,۹۷۶
جمع کل				۳۲,۰۹۶			۲۶۵,۷۷۰				۰			۲۶۷,۸۹۰			۲۹,۹۷۶

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	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۱۳۰,۰۵۵	۲۳۹,۴۳۷.۱۶	۳۱,۱۴۰	۳۸۰,۰۰۸	۲۰۷,۳۹۵.۶۴	۷۸,۷۷۴	۱۹۴,۴۱۵	۰	۴۳,۱۸۷	۳۱۵,۶۴۸	۲۱۱,۳۹۶.۸۷	۶۶,۷۳۷
جمع مواد اولیه داخلی:		۱۳۰,۰۵۵	۲۳۹,۴۳۷.۱۶	۳۱,۱۴۰	۳۸۰,۰۰۸	۲۰۷,۳۹۵.۶۴	۷۸,۷۷۴	۱۹۴,۴۱۵	۰	۴۳,۱۸۷	۳۱۵,۶۴۸	۲۱۱,۳۹۶.۸۷	۶۶,۷۳۷
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه	کیلوگرم	۳۷۲,۸۳۰	۱۷۸,۸۴۸.۳۷	۶۶,۶۸۰	۱,۰۱۹,۷۹۰	۳۸۵,۰۵۱.۸۲	۲۹۰,۶۹۳	۷۳۱,۳۷۰	۰	۱۶۳,۴۶۳	۶۶۱,۳۵۰	۲۹۴,۷۵۹.۹۲	۱۹۴,۹۱۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۳۷۲,۸۳۰	۱۷۸,۸۴۸.۳۷	۶۶,۶۸۰	۱,۰۱۹,۷۹۰	۳۸۵,۰۵۱.۸۲	۲۹۰,۶۹۳	۷۳۱,۳۷۰	۰	۱۶۳,۴۶۳	۶۶۱,۳۵۰	۲۹۴,۷۵۹.۹۲	۱۹۴,۹۱۰
جمع کل			۹۷,۸۲۰			۳۶۹,۴۶۷					۲۰۵,۶۵۰		۲۶۱,۶۳۷
«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					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۱۵,۰۵۴	۱۲,۳۶۳	۱۲,۶۳۷	۶,۰۲۴	۳,۳۳۲	۳,۶۶۸
هزینه استهلاک	۸,۸۲۵	۴,۵۰۵	۶,۳۹۵	۱۰۸	۷۷	۷۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۷۹۴	۵۵۰	۶۳۷	۷۲	۴۰	۴۳
هزینه مواد مصرفی	۱۵,۰۱۵	۱۱,۵۹۲	۸,۸۹۱	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۶۷۷	۱۶۱	۱۵۹	۹۴	۸۶	۳۴
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۲۳۹	۸۴۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۴۱,۴۳۰	۲۴,۵۰۷	۷,۳۲۷	۳,۲۱۱	۱,۸۲۵	۲,۰۱۸
جمع	۸۳,۱۲۴	۵۴,۵۱۸	۳۷,۹۵۶	۹,۶۰۹	۵,۳۷۰	۵,۸۲۵

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نظر به اینکه قیمت گذاری محصولات تابع نرخ ارز آزاد می باشد و از طرفی با توجه به سیاست های بانک مرکزی پیش بینی می گردد توام با کاهش نرخ ارز قیمت های فروش نیز کاهشی گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد متوسط نرخ خرید مواد اولیه به طور تقریبی مشابه شش ماهه اول سال مالی ۱۳۹۸ باشد. لازم به ذکر است نوسانات نرخ ارز در سامانه سنا می تواند در ادامه سال بر این نرخ موثر باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	عواملی که در بهای تمام شده تاثیر گذار می باشد شامل ریسک نوسانات نرخ ارز ، شرایط رکود تورمی در اقتصاد کشور ، قیمت جهانی نفت و محصولات پتروشیمی و تغییرات سیاست های حاکم بر واردات کشور و...می باشد . که به پیوست در فایل گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۳۹	۴۲	۴۲
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۱	۱۱	۱۱

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۶۲,۰۱۰	۴,۳۷۴	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۰	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	با توجه به روند گذشته هزینه های عمومی ،اداری و تشکیلاتی شرکت معمولاً به طور تقریبی ۳ الی ۵ درصد فروش می باشد که با توجه به کنترل بر روی هزینه های عمومی و اداری و افزایش تولید این درصد در سال ۹۷ به ۲.۲درصد تبدیل گردیده است که پیش بینی می گردد این روند کاهشی جهت سال ۹۸ تداوم داشته و به ۱.۵ درصد فروش تحقق یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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 اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - ميليون ريال	هزینه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فیزیکی طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فیزیکی طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فیزیکی برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعاليتهاي آتی شرکت
توليد رزين هاي پلي استر (اشباع - غير	۱۰۵,۰۰۰	۰		۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	

									اشباع)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه
تائید طرح افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۷۰.۰۰۰میلیون ریال به ۱۵۰.۰۰۰میلیون ریال در مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۵جهت ورود به صنایع بالادستی و همچنین تکمیل زنجیره تولید با موفقیت صورت پذیرفت.طرح مذکور بر روی توسعه واحد رزین سازی متمرکز بوده است. توسعه واحد رزین سازی و تدوین برنامه مدون جهت کاهش بهای تمام شده رنگ به واسطه آن،طی سال آتی برای رسیدن به ظرفیت ۱۲۰۰ تن در سال تا افق ۱۴۰۰ برنامه ریزی گردیده است. لازم به ذکر می باشد اطلاعات تکمیلی در گزارش تفسیری مدیریت به پیوست ارائه گردیده است.

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
سایر شرکت های خارج از بورس	۱۵	۲,۳۵۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر
جهت دستیابی به اهداف تدوین شده در حوزه بازارهای جدید اواخر سال ۱۳۹۶ نسبت به سرمایه گذاری در حوزه سیستم های تصفیه آب و پساب در شرکت جدید التاسیس توکا پارسیان پیشرو با قدرالسهم ۱۵ درصد اقدام نموده که انتظار می رود طی سال جاری و سال های آتی منافع مالی حاصل از این سرمایه گذاری در صورت های مالی شرکت نمایان گردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها 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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	۵,۹۹۳	۵,۵۴۳
جمع	۵,۹۹۳	۵,۵۴۳

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	۵۹۶	۰
جمع	۵۹۶	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	۴۴,۴۳۲	۳۳,۶۶۱	۰	۰	۰	۳۳,۶۶۱	۷,۳۵۹
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۴۴,۴۳۲	۳۳,۶۶۱			۰	۳۳,۶۶۱	۷,۳۵۹
							انتقال به دارایی	۰

