



شرکت: <b>دشت مرغاب</b>	سرمایه ثبت شده: <b>53,453</b>
نماد: <b>غدشت</b>	سرمایه ثبت نشده: <b>0</b>
کد صنعت (ISIC): <b>151303</b>	اطلاعات و صورت‌های مالی <b>12 ماهه</b> منتهی به <b>1397/03/31</b> (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: <b>1397/03/31</b>	وضعیت ناشر: <b>پذیرفته شده در بورس تهران</b>

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	دشت مرغاب
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>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 گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p>	
<p>همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

#### مبانی اظهار نظر مشروط

4. پاسخ تاییدیه های درخواستی از بانکهای تجارت شعبه بلوار چمران شیراز و بزرگمهر تهران، توسعه صادرات شعبه بلوار چمران شیراز، بانک صادرات شعبه زند شیراز و صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران (در ارتباط با تسهیلات مالی ارزی دریافت شده) تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نشده است. تعیین هرگونه تعدیل احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های واصل نشده بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.
5. به شرح یادداشت توضیحی 3-6 صورتهای مالی، جهت عملکرد سال 1387 اداره امور مالیاتی اقدام به صدور برگ قطعی مالیات به مبلغ 23/6 میلیارد ریال (شامل اصل مالیات به مبلغ 8/6 میلیارد ریال و جرائم به مبلغ 15 میلیارد ریال) نموده که شرکت نسبت به ما به التفاوت مبلغ مزبور با مالیات ابرازی خود به مبلغ 20/5 میلیارد ریال به دلیل اعتراض به نحوه رسیدگی و تعلق جرائم ذخیره ای در حسابها منظور ننموده است. از این بابت، به شرح یادداشت توضیحی 1-6 صورتهای مالی مبلغ 23/9 میلیارد ریال به صورت علی الحساب مالیات عملکرد پرداخت گردیده است. همچنین، جهت عملکرد سالهای 1394 و 1395 توسط اداره امور مالیاتی جمعاً مبلغ 56 میلیارد ریال مالیات تشخیص گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و تنها معادل مالیات ابرازی سال 1395 به مبلغ 0/4 میلیارد ریال ذخیره و پرداخت شده است. مضافاً، به دلیل عدم اعلام نتایج رسیدگی به مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل با توجه به پرداخت مبلغ 10 میلیارد ریال به صورت علی الحساب، تعیین تعدیلات مورد لزوم، از بابت بدهی قطعی مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده و بیمه شرکت، موکول به اظهار نظر مراجع ذیصلاح می باشد.

#### اظهار نظر مشروط

6. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) در تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطالب خاص

7. به شرح یادداشت های توضیحی 12، 22 و 30 صورتهای مالی، مانده بدهی تسهیلات ارزی از بانک صنعت و معدن در تاریخ ترازنامه بالغ بر 9/2 میلیون یورو (شامل اصل و فرع)، معادل 222 میلیارد ریال می باشد. تسهیلات مالی مزبور در پایان سال مالی مورد گزارش (به ازای هر یورو 49ر127 ریال) تسعیر گردیده و از این بابت مبلغ 67/5 میلیارد ریال زیان تسعیر ارز شناسایی شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

8. طبق تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ 3 آذر ماه 1395 پایان سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به 31 خرداد ماه هر سال تغییر نموده است. لذا، اقلام مقایسه ای صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی 3 ماهه منتهی به 31 خرداد ماه 1396 تهیه و ارایه شده که با اقلام صورتهای مالی سال مورد گزارش قابل مقایسه نیست. صورت جلسه تصمیم مبتنی بر تغییر سال مالی در تاریخ 11 اردیبهشت ماه 1396 در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده 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 بااهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 27 مهر ماه 1396 در خصوص حسابهای و انتخاب بازرسین شرکت در مرجع ثبت شرکتها، رعایت نشده است.
12. برخلاف مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت پرداخت سود سهام سهامداران شرکت مربوط به سنوات مالی قبل تاکنون تسویه نگردیده است (یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی).
13. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 27 مهر ماه 1396 صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:  
- انتقال سند مالکیت آپارتمانهای خریداری شده از شرکت پخش سراسری و بخشی از زمین کارخانه به میزان 8 هکتار به نام شرکت (زمین مزبور دارای معارض بوده که رای دادگاه به نفع شرکت صادر شده است).  
- الزامات قانونی در خصوص پرداخت کسور قانونی مالیات حقوق و بیمه کارکنان در وجه مراجع ذیصلاح.  
- پیگیری افزایش سرمایه شرکت توسط هیئت مدیره و اعلام مراتب ظرف دو ماه به رئیس مجمع عمومی.
14. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. لکن، معاملات صورت گرفته در روال خاص عملیات فیما بین شرکتهای وابسته صورت گرفته است.
15. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
16. موارد عدم رعایت دستورالعمل انطباقی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و دستورالعمل انطباقی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص ارائه صورتهای مالی مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده و ارایه صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالانه به مرجع ثبت شرکتها ظرف مدت 10 روز و افشای صورتجلسه مجمع عمومی ارائه شده به مرجع ثبت شرکتها ظرف یک هفته از ابلاغ ثبت میباشند. ضمناً، حد نصاب سرمایه در خصوص شرکتهای طبقه بندی شده در بازار بورس (حداقل 200 میلیارد ریال)، سهام شناور (حداقل 10 درصد) و نسبت مالکانه شرکت در تاریخ ترازنامه طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار (حداقل 15 درصد) در بازار دوم رعایت نشده است
17. کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی جامعه حسابداران رسمی ایران، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، موارد عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور شامل مفاد بند 29 مبنی بر طراحی فعالیتهای مناسب و کنترل مدیریت ریسک ها توسط مدیریت شرکت و افشای گزارش کنترل داخلی می باشد
18. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

07مهر1397

## موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

1397/07/08 15:56:56	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1397/07/08 16:03:13		[Seyed Mansoor Yazdaniyan [Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	شرح
			<b>بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>				<b>دارایی ها</b>
			<b>بدهی های جاری</b>				<b>دارایی های جاری</b>
۵	۹۴,۱۸۴	۹۸,۷۹۷	پرداختنی های تجاری	(۱)	۳,۵۷۴	۳,۵۳۷	موجودی نقد
۳۷	۴۶۸,۸۸۱	۵۹۶,۶۲۰	پرداختنی های غیرتجاری	--	۰	۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
--	۰	۰	مالیات پرداختنی	۸	۹۳۹,۸۰۶	۱,۰۱۹,۶۷۵	دریافتنی های تجاری
(۱)	۴,۵۴۴	۴,۴۹۱	سود سهام پرداختنی	(۱۴)	۱۷,۸۳۵	۱۵,۲۹۱	دریافتنی های غیرتجاری
(۵)	۹۷۸,۷۳۱	۹۳۳,۴۳۵	تسهیلات مالی	(۲۵)	۴۳۸,۴۶۷	۳۸۵,۷۳۹	موجودی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۰	۴۴,۰۳۹	۴۴,۱۵۱	پیش پرداخت ها و سفارشات
--	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	(۵)	۱,۴۴۳,۷۱۱	۱,۳۶۷,۳۹۳	جمع دارایی های جاری
۶	۱,۵۴۶,۳۴۰	۱,۶۳۳,۳۳۳	جمع بدهی های جاری				<b>دارایی های غیرجاری</b>
--	۰	۰	<b>بدهی های غیرجاری</b>	--	۰	۰	دریافتنی های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۷,۶۲۱	۷,۶۲۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	۰	۰	پیش دریافت های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه گذاری در املاک
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۶۸	۳,۸۹۱	۶,۵۵۰	دارایی های نامشهود
۱۳	۵۷,۰۱۸	۶۴,۵۱۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۶	۳۰۳,۳۶۸	۳۷۷,۶۵۸	دارایی های ثابت مشهود
۱۳	۵۷,۰۱۸	۶۴,۵۱۱	جمع بدهی های غیرجاری	--	۰	۰	سایر دارایی ها
۶	۱,۶۰۳,۳۵۸	۱,۶۹۷,۸۴۴	جمع بدهی ها	۸۳	۳۱۴,۸۸۰	۳۹۱,۸۳۹	جمع دارایی های غیرجاری
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				
۰	۵۳,۴۵۳	۵۳,۴۵۳	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	اندوخته قانونی				
۰	۳۳,۸۸۳	۳۳,۸۸۳	سایر اندوخته ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
(۲۵)	(۳۸,۴۴۷)	(۳۱,۳۰۳)	سود (زیان) انباشته				
۱۳	۵۳,۳۳۳	۶۱,۳۷۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
۶	۱,۶۵۷,۵۹۱	۱,۷۵۹,۳۳۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶	۱,۶۵۷,۵۹۱	۱,۷۵۹,۳۳۳	جمع دارایی ها

## صورت سود و زیان

درصد	واقعی دوره منتهی به	واقعی دوره منتهی به
------	------------------------	------------------------

تغییرات		۱۳۹۶/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	۱۳۹۷/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		دوره منتهی به
				<b>سود (زیان) خالص</b>
۵۹۹	۳۶۱,۴۷۲	۲,۵۲۵,۶۴۹		درآمدهای عملیاتی
۶۵۳	(۳۰۴,۹۹۹)	(۲,۳۹۷,۳۲۵)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰۴	۵۶,۴۷۳	۲۲۸,۲۲۴		سود (زیان) ناخالص
۲۶۳	(۲۰,۸۱۰)	(۷۵,۴۷۲)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲,۹۲۲	۱۵۲	۴,۵۹۳		سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.		سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۴۰	۲۵,۸۱۵	۱۵۷,۴۴۵		سود (زیان) عملیاتی
۲۸۴	(۲۱,۰۰۳)	(۸۰,۵۹۱)		هزینه‌های مالی
.	۶۹	۶۹		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۹۷	(۱۶,۵۷۴)	(۶۵,۸۷۱)		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	(۱,۶۹۳)	۱۱,۰۵۲		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	.	(۳,۹۰۷)		مالیات بر درآمد
--	(۱,۶۹۳)	۷,۱۴۵		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.		سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	(۱,۶۹۳)	۷,۱۴۵		سود (زیان) خالص
				<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۲۴۱	۶۷۰	۲,۲۸۳		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۲۰۶	(۷۰۲)	(۲,۱۴۹)		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	(۳۳)	۱۳۴		سود (زیان) پایه هر سهم
				<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.		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
				<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>
--	(۱,۶۹۳)	۷,۱۴۵		سود (زیان) خالص
۲۸	(۱۸,۰۰۱)	(۳۳,۹۶۵)		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۳۷)	(۸,۷۵۴)	(۵,۴۸۳)		تعدیلات سنواتی
۶	(۳۶,۷۵۵)	(۲۸,۴۴۷)		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
--	.	.		سود سهام مصوب
--	.	.		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۶	(۳۶,۷۵۵)	(۲۸,۴۴۷)		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام

(۲۵)	(۲۸,۴۴۷)	(۲۱,۲۰۲)	سود قابل تخصیص
--	•	•	انتقال به اندوخته قانونی
--	•	•	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۲۵)	(۲۸,۴۴۷)	(۲۱,۲۰۲)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
--	(۲۳)	۱۲۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
•	۵۲,۴۵۳	۵۲,۴۵۳	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/03/31	واقعی دوره منتهی به 1397/03/31 حسابرسی شده 1397/03/31	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
313	54,531	225,066	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
313	54,531	225,066	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	0	سود سهام دریافتی
748,767	(3)	(22,466)	سود پرداختی بابت استقراض
0	69	69	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
1,225	(4)	(53)	سود سهام پرداختی
--	62	(22,450)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	0	(1,565)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
241	(54,060)	(184,385)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	(3,839)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص

--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
248	(54,060)	(188,224)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
<b>2,307</b>	<b>533</b>	<b>12,827</b>	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از استقراض
186,086	(7)	(13,033)	بازپرداخت اصل استقراض
186,086	(7)	(13,033)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	526	(206)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
27	2,033	2,574	موجودی نقد در ابتدای دوره
1,027	15	169	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(1)	2,574	2,537	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/03/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/03/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم‌گزیده 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	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال
فروش داخلی:												
ریگوجه فرنگی	تن	هیئت مدیره	۲,۷۲۵	۲۶,۹۱۶,۲۳۰.۲۸	۱۰۰,۵۹۷	(۹۸,۱۳۳)	۲,۴۶۵	۳۹,۶۱۰,۱۴۳.۶۹	۴۱۶,۲۶۳	(۳۷۸,۴۷۷)	۲۷,۷۸۶	۱۰,۲۰۰
آلبیمو	تن	هیئت مدیره	۵۳۲	۹۰,۰۷۴,۷۱۲.۶۴	۴۷,۰۱۹	(۴۱,۶۲۰)	۵,۳۹۹	۹۰,۷۱۲,۵۷۷.۱۶	۳۲۵,۱۲۷	(۲۰۴,۸۴۱)	۳۰,۲۸۶	۲,۴۵۰
خیار شور و ترش‌بی	تن	هیئت مدیره	۱,۰۸۵	۳۲,۴۲۴,۸۱۴.۷۹	۲۵,۱۸۱	(۲۹,۸۹۴)	۵,۲۸۷	۳۱,۷۱۵,۸۱۲.۴۶	۱۸۰,۹۰۷	(۱۷۹,۶۳۷)	۱,۲۷۰	۵,۸۴۰
کنسروهای	تن	هیئت مدیره	۱,۲۷۹	۸۰,۰۰۵,۴۷۳.۰۲	۱۰۲,۳۲۷	(۷۵,۴۴۴)	۲۶,۸۸۲	۷۰,۵۹۱,۸۸۶.۰۸	۲۶۲,۷۴۳	(۲۳۰,۰۷۶)	۴۲,۶۶۷	۲,۹۰۰

غیرگوشتی												
مرباجات	تن	هیئت مدیره	۴۶	۹۰,۸۴۷,۸۲۶.۰۹	۴,۱۷۹	(۴,۲۱۷)	۴۶۷	۱۰۰,۲۵۶,۹۵۹.۳۱	۴۶,۸۲۰	(۴۳,۰۵۶)	۲,۷۶۴	۵۰۰
روغن زیتون و زیتون شور	تن	هیئت مدیره	۲۶۰	۲۵۱,۸۰۷,۶۹۲.۳۱	۶۵,۴۷۰	(۵۰,۹۰۵)	۱,۱۷۷	۲۷۶,۹۵۷,۵۱۹.۱۲	۳۲۵,۹۷۹	(۳۷۸,۰۸۷)	۴۷,۸۹۲	۹۵۰
سس ها	تن	هیئت مدیره	۳۲	۷۳,۳۴۳,۷۵۰	۲,۳۳۷	(۱,۷۰۱)	۲۰۶	۶۵,۶۲۱,۲۵۹.۲۲	۱۳,۵۱۸	(۱۰,۰۷۰)	۲,۴۴۸	۲۰۰
سرکه، گلاب و عرقیات	تن	هیئت مدیره	۸۳	۵۲,۴۳۳,۷۳۴.۹۴	۴,۳۵۲	(۳,۰۸۶)	۴۷۵	۵۷,۱۶۲,۱۰۵.۲۶	۲۷,۱۵۲	(۱۶,۳۰۲)	۱۰,۸۵۰	۵۰۰
محصولات بسته بندی	تن	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۵,۹۰۷,۴۱۸.۷۶	۱,۰۱۷,۱۴۰	(۹۶۶,۷۷۹)	۵۰,۲۶۱	۷,۷۰۰
جمع فروش داخلی			۶,۰۳۲	۲۶۱,۴۷۲	(۳۰۴,۹۹۹)	۵۶,۴۷۲	۳۱,۲۷۶	۲,۵۲۵,۶۴۹	۲,۲۸۸,۲۳۴	(۲,۲۹۷,۲۳۵)	۲۲۸,۲۳۴	۳۳,۲۴۰
فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۶,۰۳۲	۲۶۱,۴۷۲	(۳۰۴,۹۹۹)	۵۶,۴۷۲	۳۱,۲۷۶	۲,۵۲۵,۶۴۹	۲,۲۸۸,۲۳۴	(۲,۲۹۷,۲۳۵)	۲۲۸,۲۳۴	۳۳,۲۴۰

### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
مبلغ فروش	۱,۴۱۷,۰۹۸	۱,۶۰۲,۷۸۶	۱,۴۴۱,۵۳۶	۱,۴۴۸,۰۹۹	۲۶۱,۴۷۲	۲,۵۲۵,۶۴۹	۲,۹۸۰,۲۶۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۶۱,۴۴۳)	(۱,۲۶۳,۷۹۲)	(۱,۲۶۲,۰۶۹)	(۱,۲۶۴,۹۲۳)	(۲۰۴,۹۹۹)	(۲,۲۹۷,۲۳۵)	(۲,۷۳۱,۱۵۰)

### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

هدف مدیریت در سال مالی جدید حفظ سهم بازار شرکت در محصولات استراتژیک و همچنین افزایش فروش در محصولات گروه بسته بندی می باشد.

### بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۳۱,۹۹۷	۲,۱۶۳,۷۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۱۱,۵۳۳	۲۹,۸۲۷
سربار تولید	۲۳,۳۴۳	۹۸,۴۹۶
جمع	۳۵۶,۸۷۲	۲,۳۰۲,۰۳۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳۵۶,۸۷۲	۲,۳۰۲,۰۳۸
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 موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۵۶,۸۷۲ ۲۴۶,۱۱۹	۲,۳۰۴,۰۲۸ ۱۹۷,۹۹۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۹۷,۹۹۲)	(۲۰۲,۷۰۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰۴,۹۹۹	۲,۲۹۷,۳۲۵
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۰۴,۹۹۹	۲,۲۹۷,۳۲۵

«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 شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱															واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۴۰,۶۹۳	۴۲,۰۳۸,۳۳۳.۱۴	۹۶۸	۳۷۸,۴۷۷	۳۶,۰۱۴,۵۵۸.۹۵	۱۰,۵۰۹	۰	۰	۰	۳۴۳,۸۲۷	۳۵,۱۰۵,۸۸۱.۱۵	۹,۷۹۴	۷۵,۳۴۳	۴۴,۷۶۷,۰۸۲.۵۹	۱,۶۸۳	تن	ریگوجه فرنگی
۲۱,۱۵۰	۱۱۹,۳۳۸,۶۵۹	۲۶۱	۲۰۴,۸۴۱	۷۹,۰۲۸,۱۶۳.۵۸	۲,۵۹۲	۰	۰	۰	۲۰۸,۷۰۳	۸۰,۷۰۴,۹۴۹.۷۳	۲,۵۸۶	۲۷,۲۸۸	۱۰۲,۲۰۲,۲۴۷.۱۹	۲۶۷	تن	آبلیمو
۲۰,۱۵۵	۲۸,۱۱۰,۱۸۱.۳۱	۷۱۷	۱۷۹,۶۳۷	۳۱,۴۹۳,۱۶۳.۶۹	۵,۷۰۴	۰	۰	۰	۱۶۷,۵۴۰	۳۰,۷۶۳,۸۶۳.۳۹	۵,۴۴۶	۳۲,۳۵۲	۳۳,۰۷۸,۹۷۴.۳۶	۹۷۵	تن	خیار شور وترشی
۸۴,۶۲۵	۵۲,۴۶۴,۳۵۲.۱۴	۱,۶۱۲	۲۲۰,۰۷۶	۵۹,۱۲۸,۴۳۵.۵۸	۲,۷۲۲	۰	۰	۰	۲۶۲,۰۰۵	۵۸,۴۷۱,۵۳۲.۹۱	۴,۴۹۸	۴۱,۶۹۶	۴۹,۸۱۶,۰۰۹.۵۶	۸۳۷	تن	کنسروهای غیرگوشتی
۱,۵۳۶	۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۳,۰۵۶	۹۲,۱۹۷,۰۰۲.۱۴	۴۶۷	۰	۰	۰	۳۱,۸۵۳	۹۵,۰۸۲,۵۸۲.۰۹	۳۲۵	۱۲,۷۳۹	۸۲,۸۰۹,۲۱۰.۵۳	۱۵۲	تن	مرباجات
۱۸,۸۹۳	۹,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۲	۲۷۸,۰۸۷	۳۳۶,۲۶۷,۶۳۹.۵۷	۱,۱۷۷	۰	۰	۰	۲۹۱,۶۸۶	۲۵۴,۰۸۱,۸۸۱.۵۳	۱,۱۴۸	۵,۲۹۴	۱۷۰,۷۷۴,۱۹۳.۵۵	۳۱	تن	روغن زیتون و زیتون شور
۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۰,۰۷۰	۴۸,۸۸۲,۴۹۵.۱۵	۲۰۶	۰	۰	۰	۱۰,۰۴۸	۴۸,۵۴۱,۰۶۲.۸	۲۰۷	۵۲	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	تن	سس ها
۵,۶۳۳	۴۶,۰۹۰,۱۶۳.۹۳	۱۳۳	۱۶,۳۰۲	۳۴,۳۳۰,۰۰۰	۴۷۵	۰	۰	۰	۱۸,۵۹۷	۴۱,۴۱۸,۷۰۸.۳۴	۴۴۹	۳,۳۳۸	۳۳,۴۸۶,۴۸۶.۴۹	۱۴۸	تن	سرکه، گلاب و عرقیات
۰		۰	۹۶۶,۷۷۹	۱۴۸,۱۸۷,۰۷۴.۸	۶,۵۳۴	۰	۰	۰	۹۶۶,۷۷۹	۱۴۸,۱۸۷,۰۷۴.۸	۶,۵۳۴	۰		۰	تن	محصولات بسته بندی
۲۰۲,۷۰۵			۲,۲۹۷,۳۲۵			۰			۲,۳۰۴,۰۲۸			۱۹۷,۹۹۲				جمع کل

### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول 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:	
•		•	۱۰,۸۳۳	•	۴,۴۷۷	۱۰,۸۳۳	۲,۴۱۹.۷	۴,۴۷۷	•	•	تن	گوجه	
•		•	۴۵۹	•	۱۳	۴۵۹	۲۵,۳۰۷.۶۹	۱۳	•	•	تن	لیمو	
۴۵	۴,۵۰۰	۱۰	۲,۳۰۸	•	۵۳۳	۲,۳۵۳	۴,۴۱۴.۶۳	۵۳۳	•	•	تن	بادمجان	
•		•	۴,۸۳۴	•	۲۴۸	۴,۸۳۴	۱۹,۴۹۱.۹۴	۲۴۸	•	•	تن	خیار	
۱۱,۳۴۷	۵۹,۵۰۷.۹۴	۱۸۹	۱۸۶,۳۰۶	•	۳,۳۱۸	۱۹۳,۷۸۲	۵۶,۲۸۶.۷۳	۳,۴۳۵	۴,۶۷۱	۵۶,۹۶۳.۴۱	۸۲	تن	لوبیا
۱۷۲	۳۴,۴۰۰	۵	۲۷۲,۶۵۷	•	۸,۵۷۷	۲۷۲,۴۴۱	۳۱,۷۹۳.۷۹	۸,۵۶۹	۲۸۸	۲۹,۸۴۶.۱۵	۱۳	تن	ریگوجه فله
۱۲۷	۶۳,۵۰۰	۳	۱۵۹,۹۷۹	•	۱,۴۵۵	۱۵۹,۹۷۱	۱۰۹,۹۴۵.۷	۱,۴۵۵	۱۳۵	۶۷,۵۰۰	۲	تن	آلیمو فله
•	•	۱	۱۲۸,۹۸۳	•	۴,۵۰۹	۱۲۸,۹۷۶	۲۸,۶۰۴.۱۳	۴,۵۰۹	۷	۷,۰۰۰	۱	تن	خیارشور فله
۱,۱۶۸	۴۰,۲۷۵.۸۶	۲۹	۲۱۵,۴۶۸	•	۱,۲۳۹	۸۶,۸۷۲	۲۹۸,۵۳۹.۲۱	۳۹۱	۱۳۹,۷۶۴	۱۳۴,۱۹۲.۳۵	۹۶۷	تن	روغن
۱۷,۶۷۸	۲.۲۸	۷,۷۴۳,۶۳۳	۵۹,۰۶۳	•	۱۸,۵۶۶,۳۵۲	۴۵,۰۳۳	۲.۸۷	۱۵,۶۹۵,۵۴۷	۳۱,۷۰۷	۲.۹۹	۱۰,۶۱۴,۴۲۸	عدد	قوطی و درب
۱۸,۵۷۶	۲.۵۴	۷,۳۳۱,۹۳۵	۳۵,۳۶۶	•	۱۳,۱۹۹,۶۶۵	۱۷,۱۹۸	۴.۰۱	۴,۳۹۱,۶۹۸	۳۶,۷۳۴	۲.۲۶	۱۶,۳۳۹,۹۰۲	عدد	شیشه بطر و درب
۳۶,۳۵۴	۰.۸۹	۳۹,۴۷۴,۸۶۳	۱,۰۸۷,۵۶۰	•	۸۲,۵۹۸,۳۶۳	۱,۰۹۴,۱۶۹	۱۳.۷۶	۷۹,۵۳۶,۰۴۱	۱۹,۶۴۵	۰.۶	۳۲,۵۳۷,۱۸۴	عدد	سایر
۷۵,۳۶۷	۲۰۲,۱۸۹.۵۱	۳۴,۵۴۰,۶۵۷	۲,۱۶۳,۷۱۵	•	۱۱۴,۳۸۸,۷۳۸	۲,۰۱۵,۹۳۱	۵۸۶,۸۱۴.۱۴	۹۹,۵۴۶,۸۰۶	۳۳۳,۰۶۱	۳۹۵,۵۰۷.۷۷	۵۹,۳۸۲,۵۷۹		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		جمع مواد اولیه وارداتی:
۷۵,۳۶۷			۲,۱۶۳,۷۱۵			۲,۰۱۵,۹۳۱			۳۳۳,۰۶۱				جمع کل

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 شرکت های 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 ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱۴,۵۹۶	۴۵,۵۳۳	۵۲,۲۶۴	۱۲,۷۱۹	۳۳,۴۳۳	۳۸,۴۰۲
هزینه استهلاک	۲,۳۱۸	۸,۹۳۳	۹,۳۶۸	۳۴۴	۱,۱۷۳	۱,۳۳۳
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۴۳	۲,۵۰۹	۳,۱۳۶	۳۹	۲۱۳	۲۵۱
هزینه مواد مصرفی	۱۰۱	۴۸۷	۷۰۶	•	•	•
هزینه تبلیغات	•	•	•	۲۶۸	۹,۵۹۸	۱۱,۵۱۸
حق العمل و کمیسیون فروش	•	•	•	•	•	•
هزینه خدمات پس از فروش	•	•	•	•	•	•

•	•	•	•	•	•	•	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
•	•	•	•	•	•	•	هزینه حمل و نقل و انتقال
۲۶,۷۸۷	۳۱,۰۵۵	۷,۵۴۰	۵۱,۸۴۳	۴۱,۰۴۶	۵,۷۸۵	•	سایر هزینه ها
۸,۱۹۰	۷۵,۴۷۳	۲۰,۸۱۰	۱۱۷,۴۱۷	۹۸,۴۹۶	۳۳,۳۴۳	•	جمع

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

نرخ فروش محصولات دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تغییرات و نوسانات اخیر در بازار ارز، آقار بالقوه ای در بهای خرید مواد اولیه شرکت ایجاد خواهد نمود لیکن به منظور حفظ سهم بازار، رویکرد مدیریت بر حداقل افزایش نرخ فروش تا حدود پوشش بهای تمام شده می باشد.
نرخ خرید مواد اولیه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	با توجه به التهابات ارزی طی شش ماهه ابتدای سال، پیش بینی قابل اتکا در خصوص بهای خرید مواد اولیه بسته بندی (شیشه، قوطی و سایر لوازم بسته بندی) وجود ندارد. ذکر این نکته ضروری است که با توجه به روند افزایش قیمتها و تاثیر آن بر نهاده های کشاورزی، پیش بینی افزایش قابل توجه در نرخ خرید مواد اولیه کشاورزی در شش ماهه دوم سال نیز وجود دارد. لیکن به دلیل نوسانات بالای نرخ ارز، حدود ریالی افزایش بهای مواد اولیه قابلیت پیش بینی ندارد.

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	بجز تغییرات احتمالی نرخ مواد اولیه تره بار و بسته بندی که در جدول بالا ذکر گردید، تغییرات قابل ملاحظه در سایر عوامل بهای تمام شده (بهای تبدیل) محدود به تغییرات نرخ دستمزد در سه ماهه ابتدای سال ۱۳۹۸ می باشد.
----------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۰۸	۱۶۴	۱۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۴	۱۷۷	۱۷۵

#### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	•	•	•	•
مصارف ارزی طی دوره	دلار	•	•	•	•
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۳,۴۸۸	۴۸۱	۱۳,۴۸۸	۶۵۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۴,۵۱۷,۷۹۵	۱۹۲,۷۳۹	۴,۵۱۷,۷۹۵	۳۲۱,۹۴۶

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	با توجه به این که عمده هزینه های اداری شرکت از اقلام دستمزدی (حقوق و مزایا و هزینه های مشاورین) تشکیل شده است، پیش بینی می شود هزینه های عمومی و اداری به طور متوسط حدود ۱۷ درصد نسبت به سال مالی قبل رشد داشته 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.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
خطوط تولیدی آیموه، کنسروجات خوراک لوبیا، بادمجان، خیارشور و مربا	۲۶۸,۰۰۰	۰	دلار	۲۰۲,۵۰۰	۶۵,۵۰۰	۰	۷۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تکمیل سبد کالا و افزایش ظرفیت
تصیه خانه فاضلاب صنعتی	۷۳,۵۰۰	۰	دلار	۶۶,۴۳۱	۷,۰۷۹	۷۲	۹۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهبود عملکرد
سوله جدید	۵۷,۰۰۰	۰	دلار	۳۹,۰۷۰	۱۷,۹۳۰	۵۰	۵۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	امکان استفاده بهینه از ظرفیتهای سرمایه ای

**توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه**

--

**وضعیت شرکت های سرمایه پذیر**

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			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	
نمایشگاههای بین المللی فارس	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
توسعه و کشت و صنعت ملی	۲.۸۲	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۲.۸۲	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صنایع کنسرو ایران	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
بانک خاورمیانه	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
بازرگانی یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صنایع بسته بندی ایران	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
تولیدی صنعتی یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
توسعه محصولات یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صندوق توسعه صادرات صنعتی معدنی و خدمات مهندسی	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر**

--

«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	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
سود فروش مواد اولیه	۰	۳,۱۸۲
فروش ضایعات	۱۵۲	۱,۳۹۷
درآمد سود سهام	۰	۱۴
جمع	۱۵۲	۴,۵۹۳

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	مبلغ ارزی	نوع ارز	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
	۸۰,۵۹۱	۰	۹۳۳,۴۲۵	۰	۰	۹۳۳,۴۲۵	۹۷۸,۷۳۱	۱۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۸۰,۵۹۱	۰	۹۳۳,۴۲۵	۰		۹۳۳,۴۲۵	۹۷۸,۷۳۱		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۸۰,۵۹۱	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مانده تسهیلات در پایان دوره عمدتاً مربوط به تسهیلات سررسید گذشته می باشد که به واسطه هزینه مالی مانده آنها نسبت به ابتدای دوره افزایش یافته است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ تغییرات هزینه های مالی تسهیلات ارزی تابع شرایط بازار ارز در سال آتی می باشد. لذا برآورد منطقی از میزان تغییرات احتمالی از این بابت طی سال مالی پیش رو قابل ارائه نیست.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
سود سپرده بانکی	۶۹	۶۹
جمع	۶۹	۶۹

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرد

شرح	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱

سود (زیان ناشی از تسعیر ارز سایر	(۱۶,۴۱۳) ۴۹	(۶۷,۳۸۳) ۱,۵۱۳
جمع	(۱۶,۵۷۴) ۴۹	(۶۵,۸۷۱) ۱,۵۱۳

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۲۳,۹۶۴)	۰	(۱,۶۹۱)	۰	۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تحقق افزایش سرمایه در جریان و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده پس از کسب مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار و استفاده از ظرفیتهای تولید و حفظ سهم بازار محصولات استراتژیک و افزایش سهم بازار محصولات بسته بندی
-------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### سایر توضیحات با اهمیت

در تاریخ تهیه این گزارش، قانون، بخشنامه و یا دستورالعمل جدیدی که بر درآمد/ هزینه شرکت اثر گذار باشد به اطلاع هیأت مدیره نرسیده است. بدیهی است که اطلاع رسانی در خصوص هرگونه رخدادهای بااهمیت که بر درآمد، هزینه و وضعیت آینده شرکت دارای آثار اساسی باشد، طبق ضوابط و مقررات افشای فوری اطلاعات، منتشر خواهد شد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»