

شرکت: گروه توليدي مهram	سرمایه ثبت شده: 93,558
نماد: غمehra	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424904	اطلاعات و صورتهای مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابر س

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
گروه تولیدی مهرام	

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (یک) تا (سی و چهار)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است. 1.1- صورتهای مالی گروه تولیدی مهرام (شرکت سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (یک) تا (سی و چهار)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه و ارائه صورتهای مالی یادشده 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. 2. 2- مسئولیت تهیه و ارائه صورتهای مالی یادشده 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 مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. 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. 3. 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. 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.

اظهار نظر

4. 4- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه تولیدی مهram(شرکت سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریان های 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

5. 5- تا تاریخ این گزارش، نتیجه اعتراض شرکت به برگ مطالبه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال 1397 به مبلغ 24,762 میلیون ریال مشخص نگردیده است. همچنین، مالیات عملکرد سال مالی مورد رسیدگی نسبت به سود ابرازی با احتساب معافیت های مالیاتی در حسابها برآورد و منظور شده است (یادداشت های توضیحی 1-6-24 و 3-25 صورتهای مالی). اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهارنظر 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 فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر بندهای توضیحی

7. 7-کلمه "گروه" جزئی از نام ثبت شده شرکت می باشد و ارتباطی با گزارشات مالی گروه شرکت ها و یا صورت های مالی تلفیقی گروه نداشته و لذا نبایستی این چنین تلقی و یا استنباط شود.

8. ملاحظات این موسسه در رابطه با الزامات قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می-باشد.
 - عدم رعایت مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر قانونی.
 به علاوه، برخی تکالیف مجمع عمومی عادی سال مالی گذشته درخصوص پرداخت به موقع سود سهام و نیز توجه به ضوابط سازمان بورس و اوراق بهادار (مفاد ماده 54 اساسنامه) رعایت نگردیده است.
 همچنین، تنفیذ تصمیمات هیات مدیره مبنی بر احتساب و اعمال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بابت بخشی از بدهی شرکت تولیدی ایرانیت (یادداشت 5-1-18 صورت های مالی) ضروری است.
9. 9-معاملات مندرج در یادداشت توضیحی(سی و یک) صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و در پایان سال مالی توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
10. 10-گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. 11-ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارایه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی به مرجع ثبت شرکت ها، افشاء گزارش فعالیت ماهانه (اسفند 1398) در موعد مقرر، افشاء تغییرات در ترکیب هیئت مدیره، افشاء فوری اطلاعات، پرداخت سود سهام در مهلت مقرر و نیز طبق برنامه اعلام شده، حد نصاب های سازمان بورس مرتبط با نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارایی ها و میزان سرمایه ثبت شده در تاریخ صورت وضعیت مالی رعایت نگردیده است.
 همچنین، کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفند 1398 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل های داخلی، به استثناء مستندسازی ساختار کنترل های داخلی و انجام آزمون های کنترلی و نظارت کمیته حسابرسی بر آن و بررسی سالانه سیستم های کنترل داخلی توسط هیات مدیره، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.
 به علاوه، به استثناء عدم رعایت برخی ضوابط مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی شامل تدوین، طراحی و اجرای سازوکار رعایت قوانین مرتبط با دارندگان اطلاعات نهانی، تدوین سازوکارهای جمع آوری گزارش های نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت و نظارت بر اجرای آن، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره، افشاء کامل اطلاعات هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی و گزارشات تفسیری و عضویت اعضای هیات مدیره در سایر شرکت ها به عنوان عضو موظف هیات مدیره، این موسسه، به مواردی حاکی از عدم رعایت دستورالعمل یاد شده برخورد نکرده است.
12. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مختار و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/04/18 18:25:47	901787	Mohammad Mohagheghi [Riyaz [Sign	شریک موسسه حسابرسی مختار و همکاران
1399/04/18 18:27:12	841303	[Hossein Hassani [Sign	شریک موسسه حسابرسی مختار و همکاران
1399/04/18 18:29:44	901788	Reza Yarmohammadi [[Sign	مدیر موسسه مختار و همکاران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	شرح
	حسابرسی شده		
			عملیات در حال تداوم:
۶۴	۲,۵۱۴,۰۴۸	۴,۱۳۳,۷۳۸	درآمدهای عملیاتی
(۵۸)	(۱,۹۸۷,۷۰۶)	(۳,۱۳۱,۳۷۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۰	۵۲۶,۳۴۲	۱,۰۰۳,۴۵۹	سود (زیان) ناخالص
(۶۳)	(۳۹۹,۷۷۶)	(۶۴۶,۴۷۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۴	۱,۳۴۸	۱,۳۹۹	سایر درآمدها
	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱۷۹	۱۳۷,۹۱۴	۳۵۷,۳۸۰	سود (زیان) عملیاتی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
هزینه‌های مالی	(۹۳,۳۰۷)	(۶۶,۸۶۳)	(۴۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۰۳,۳۷۶	۴,۷۶۰	۳,۰۴۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶۶,۳۴۹	۶۵,۸۱۳	۴۵۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۶۰,۶۱۷)	(۱۰,۱۶۴)	(۴۹۶)
سال‌های قبل	(۳۳,۵۰۶)	(۵,۷۴۰)	(۳۱۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸۲,۲۲۶	۴۹,۹۰۸	۴۶۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۸۲,۲۲۶	۴۹,۹۰۸	۴۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۲,۹۴۳	۱,۰۶۰	۱۷۸
غیرعملیاتی (ریال)	۷۴	(۵۳۶)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳,۰۱۷	۵۳۴	۴۶۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۰۱۷	۵۳۴	۴۶۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳,۰۱۷	۵۳۳	۴۶۶
سرمایه	۹۳,۵۵۸	۹۳,۵۵۸	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۸۲,۲۲۶	۴۹,۹۰۸	۴۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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	۱۱۰,۳۰۲	۶۶,۷۷۹	۷۳,۴۹۹	۶۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۹۶۰	۱,۳۷۰	۱,۳۴۷	۴۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۸۰۹	۳,۸۰۹	۳,۸۰۹	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۹,۲۴۳	۸,۳۶۹	۸,۷۱۴	۱۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۲۵,۳۱۴	۸۰,۳۲۷	۸۷,۳۶۹	۵۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۰,۷۹۹	۲۰,۳۲۱	۲۵,۸۶۸	۲۴۸
موجودی مواد و کالا	۲۸۲,۴۷۳	۱۰۲,۵۳۵	۵۶,۵۵۳	۱۷۵

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۸	۱,۳۰۱,۵۴۷	۱,۱۹۴,۹۶۹	۱,۵۳۶,۵۵۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۰۵۶	۱۱,۱۲۷	۱۱,۱۲۷	۱۲۸,۶۶۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۹۵	۱۳,۶۳۷	۳۳,۴۹۸	۹۸,۷۴۳	موجودی نقد
۵۵	۱,۳۰۸,۷۳۲	۱,۳۶۲,۴۵۰	۲,۱۰۷,۲۳۳	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۵	۱,۳۰۸,۷۳۲	۱,۳۶۲,۴۵۰	۲,۱۰۷,۲۳۳	جمع دارایی‌های جاری
۵۵	۱,۳۹۶,۱۰۱	۱,۴۴۲,۷۷۷	۲,۲۳۲,۵۴۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۵,۰۰۰	۹۳,۵۵۸	۹۳,۵۵۸	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۴	۳,۵۰۰	۷,۵۶۶	۹,۳۵۶	اندوخته قانونی
۰	۲	۲	۲	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۸۰	۱۰۰,۴۷۶	۵۰,۰۰۸	۳۹۰,۳۱۴	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۶۰	۱۳۸,۹۷۸	۱۵۱,۱۳۴	۳۹۳,۱۳۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۸	۱۵,۴۴۵	۱۸,۶۰۷	۳۲,۰۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۲,۰۱۲	۱۸,۶۰۷	۱۵,۴۴۵	۱۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۷۸,۹۷۵	۶۸۵,۳۶۹	۷۳۴,۳۰۶	۸۷
مالیات پرداختنی	۵۹,۸۱۹	۱۸,۹۰۶	۲۷,۶۷۱	۲۱۶
سود سهام پرداختنی	۲۱,۴۸۶	۱۸,۶۲۱	۱۱,۸۸۲	۱۵
تسهیلات مالی	۴۵۷,۱۲۵	۵۵۰,۱۴۰	۴۶۷,۸۱۹	(۱۷)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۱,۸۱۷,۴۰۵	۱,۲۷۳,۰۳۶	۱,۲۴۱,۶۷۸	۴۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۸۱۷,۴۰۵	۱,۲۷۳,۰۳۶	۱,۲۴۱,۶۷۸	۴۳
جمع بدهی‌ها	۱,۸۳۹,۴۱۷	۱,۲۹۱,۶۴۳	۱,۲۵۷,۱۲۳	۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۲۳۲,۵۴۷	۱,۴۴۳,۷۷۷	۱,۳۹۶,۱۰۱	۵۵

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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۰	۲	۰	۰	۱۰۹,۵۱۰	۰	۱۴۸,۰۱۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۰۳۴)	۰	(۹,۰۳۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۰۰	۲	۰	۰	۱۰۰,۴۷۶	۰	۱۳۸,۹۷۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۴۹,۹۰۸		۴۹,۹۰۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۲۵۲)	۰	(۲۷,۲۵۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۶۵۶	۰	۲۲,۶۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۶۵۶	۰	۲۲,۶۵۶
سود سهام مصوب									(۱۰,۵۰۰)		(۱۰,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۵۸,۵۵۸		۰			۰			(۵۸,۵۵۸)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴,۰۶۶				(۴,۰۶۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۳,۵۵۸	۰	۰	۰	۷,۵۶۶	۲	۰	۰	۵۰,۰۰۸	۰	۱۵۱,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲۸۲,۲۲۶		۲۸۲,۲۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۲۲۶	۰	۲۸۲,۲۲۶
سود سهام مصوب									(۴۰,۲۳۰)		(۴۰,۲۳۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۷۹۰				(۱,۷۹۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۳,۵۵۸	۰	۰	۰	۹,۲۵۶	۲	۰	۰	۲۹۰,۲۱۴	۰	۳۹۳,۱۳۰

صورت جریان های نقدی

کلیمه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۶۲,۰۴۵	۳۲,۴۳۵	۴۰۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۲,۴۱۲)	(۲۴,۴۹۲)	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۱۹,۶۳۳	۷,۹۴۳	۱,۴۰۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۲,۴۰۰	۳,۴۶۵	(۳۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۱,۰۰۴)		(۳,۷۷۸)	(۷۳۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۹۰)		(۳۲)	(۲,۵۸۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۶,۱۲۴		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴۳,۵۵۸)		۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۰۱		۲۷۰	۱۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۶,۳۳۷)		(۶۵)	(۷۱,۱۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۳,۳۰۶		۷,۸۷۸	۸۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶۹۶,۸۱۸		۶۰۵,۹۳۳	۱۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۵۷۳,۵۱۶)		(۵۳۳,۶۱۲)	(۱۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹۳,۳۰۷)	(۶۶,۸۶۳)	(۴۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۷,۳۶۵)	(۳,۷۶۱)	(۸۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷,۳۷۰)	۱۱,۶۹۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۵,۹۳۶	۱۹,۵۷۶	۳۳۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۳,۴۹۸	۱۳,۶۳۷	۱۴۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۶۹۱)	۲۸۵	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹۸,۷۴۳	۳۳,۴۹۸	۱۹۵
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به نوسانات نرخ ارز و مشکلات تامین مواد اولیه وارداتی و همچنین شیوع ویروس کرونا و تورم سالانه در کشور ، این شرکت تمامی تلاش خود را جهت رسیدن به اهداف از پیش تعیین شده در جهت تولید و فروش محصولات بکار خواهد گرفت

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۷۳۷,۰۱۵	۲,۷۳۱,۷۱۸
دستمزد مستقیم تولید	۱۰۳,۸۵۲	۱۶۳,۳۶۹
سربارتولید	۱۵۶,۷۰۶	۲۷۱,۹۵۵
جمع	۱,۹۸۷,۵۷۳	۳,۱۶۶,۹۴۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۱,۹۸۷,۵۷۳	۳,۱۶۶,۹۴۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۵,۶۳۸	۴,۶۶۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۴,۶۶۰)	(۳۳,۹۷۶)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۹۸۸,۵۵۱	۳,۱۳۷,۶۳۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۳۵	۹۷۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۹۷۰)	(۷,۳۱۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۹۸۷,۷۰۶	۳,۱۳۱,۳۷۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۹۸۷,۷۰۶	۳,۱۳۱,۳۷۹

«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.

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
					موجودی پایان دوره

[illegible]

خرید و مصرف مواد اولیه

[illegible]

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												واحد	شرح
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		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
													جمع کل
«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.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۴۹,۱۴۸	۶۳,۳۱۹	۴۵,۶۹۴	۱۶۶,۲۵۱	۱۳۳,۰۰۱	۹۵,۲۱۰	هزینه حقوق و دستمزد
۴,۳۳۸	۴,۳۳۸	۳,۹۷۴	۶,۵۷۴	۶,۵۷۴	۶,۰۲۳	هزینه استهلاک
۰	۰	۰	۹,۵۶۷	۷,۶۵۴	۴,۰۳۴	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۲,۹۳۳	۲,۳۴۷	۱,۷۱۹	۳۳,۰۶۵	۱۸,۴۵۳	۵,۸۷۳	هزینه مواد مصرفی
۳۷۵,۷۳۳	۳۰۰,۵۸۷	۲۱۱,۳۱۶	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
۶۸,۰۳۰	۵۴,۴۳۴	۲۸,۴۵۰	۴,۹۲۷	۳,۹۴۲	۱,۸۸۲	هزینه حمل و نقل و انتقال

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سایر هزینه ها	۴۳,۶۸۴	۱۰۲,۳۳۱	۱۲۷,۹۱۲	۱۰۸,۶۲۳	۲۲۱,۴۶۳	۲۷۶,۸۲۸
جمع	۱۵۶,۷۰۶	۲۷۱,۹۵۵	۳۳۸,۲۹۶	۳۹۹,۷۷۶	۶۴۶,۴۷۸	۷۷۷,۰۱۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصولات بر اساس میزان تورم و با توجه به قیمت رقبا و همچنین اعمال محدودیت های سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده و میزان سود اوری شرکت تعیین میشود .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ خرید مواد اولیه با توجه به نوسانات نرخ ارز و همچنین محدودیت های ناشی از شیوع کرونا تغییرات قابل ملاحظه ای خواهند داشت .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرایط اقتصادی داخلی و تاثیر تحریم ها و نوسانات نرخ ارز باعث افزایش بهای تمام شده در سال جاری خواهد شد .
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۴۷	۳۶۹	۳۶۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۶۵	۶۵	۶۵

وضعیت ارزی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش حقوق طبق مصوبه شورای عالی کار و افزایش هزینه های تولید هزینه های اداری و فروش شرکت نیز با افزایش روبرو خواهد بود .
«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.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت
---------	---	----------------------------	---------	---	---	--	--	--	--------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی 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	
شرکت توسعه و سرمایه گذاری کامیار (سهامی عام)	۲۱.۲	۱۲,۷۵۰		۰	۳۱.۲	۱۲,۷۵۰	۰

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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فروش مواد اولیه و ضایعات	۱,۳۴۸	۱,۳۹۹
جمع	۱,۳۴۸	۱,۳۹۹

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بهای تمام شده مواد اولیه و ضایعات	۰	۰
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
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۶۲,۶۸۵	۰	۳۴۸,۷۶۰	۰	۰		۳۴۸,۷۶۰	۳۷۳,۸۳۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۳۰,۶۳۲	۰	۲۰۸,۳۶۵	۰	۰		۲۰۸,۳۶۵	۱۷۶,۳۰۱	۳۶	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۹۳,۳۰۷	۰	۴۵۷,۱۲۵	۰			۴۵۷,۱۲۵	۵۵۰,۱۴۰		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۹۳,۳۰۷	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

یکی از عمده ترین منابع تامین مالی شرکت جریانات نقدی داخلی است مدیریت شرکت مداوما به منظور افزایش جریانات نقدی داخلی و جهت دادن این منابع به بخش های سود آور کوشش می نماید .

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین نیازهای کوتاه مدت از طریق منابع کوتاه مدت و ارزان و تقسیط و استمهال تسهیلات اخذ شده از بانک ها و تسریع در وصول مطالبات از خریداران محصولات .
----------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری شرکت کامیار	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-----	------------	------------

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده بانكي	۲۶۹	۳۰۱
درآمد حاصل از دانشگاه علمي کاربردي مهرام	۶۳۷	۸۵
سایر درآمد هاي متفرقه	۳,۸۶۴	۱۰۱,۸۹۰
جمع	۴,۷۶۰	۱۰۲,۲۷۶

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۷۷,۲۵۹	۴۰,۱۰۱	۴۹,۹۰۸	۴۰,۲۳۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تداوم کیفیت در راستای دستیابی به رضایتمندی روز افزون مشتریان و مدیریت بهینه زنجیره تامین و ورود به سایر بخش های زنجیره ارزش از برنامه های شرکت می باشد .
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

در شرایط حاضر و بدلیل شیوع ویروس کرونا و کاهش مصرف غذا در خارج از منزل ، میزان محصولات صنایع غذایی و چاشنی هایی که در غذاهای فست فود در منزل را افزایش داده و شرکت مهرام نیز با ایجاد آمادگی در شرکت امید دارد از این فرصت بوجود آمده به نحو احسن استفاده نماید .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»