



شرکت: حفاری شمال	سرمایه ثبت شده: 5,210,810
نماد: حفاری	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 112002	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	حفاری شمال
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورت‌های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی شرکت حفاری شمال (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی آن در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2- به استثنای محدودیتهای مندرج در بند 4 ، بررسی اجمالی این موسسه 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 موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. 3- سرفصلهای پیمان های در جریان پیشرفت (یادداشت 4-18 توضیحی صورتهای مالی) ، درآمدهای عملیاتی (یادداشت 5 توضیحی صورتهای مالی) و بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی (یادداشت 6 توضیحی صورتهای مالی) به ترتیب مشتمل بر مبالغ 1,308 میلیارد ریال ، 700 میلیارد ریال و 377 میلیارد ریال بابت پروژه آزادگان جنوبی می باشد . استانداردهای حسابداری در خصوص شناسایی درآمد و هزینه پیمان مذکور به روش درصد پیشرفت کار رعایت نگردیده و تا میزان تأیید شده توسط کارفرما در حسابها منعکس شده است. تعدیل حسابها از این بابت ضروریست ، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات کافی ، از جمله میزان پیشرفت پروژه در ابتدا و پایان دوره مالی مورد گزارش ، تعیین دقیق تعدیل مورد لزوم میسر نمی باشد □ همچنین به دلیل تاخیر در اجرا و اتمام پروژه مذکور ، طبق مفاد قرارداد فیما بین باکارفرما (شرکت مهندسی و توسعه نفت) معادل 5 درصد از مبلغ قرارداد می بایست به عنوان زیان ناشی از تاخیر در اجرای پروژه در حسابها منظور گردد که در این رابطه احتساب حداقل مبلغ 449 میلیارد ریال ذخیره در حسابها ضروریست .</p> <p>4. 4- به موجب صورت تطبیق حسابهای ارائه شده ، مانده پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی ها مبلغ 375 میلیارد ریال با دفاتر شرکت مغایرت نامساعد دارد که توجیه نگردیده است. همچنین به دلیل عدم ارائه اسناد و مدارک کافی، قابلیت بازیافت مبلغ 195 میلیارد ریال مطالبات از کارفرمایان شرکت (مربوط به شرکتهای نفت مناطق مرکزی ایران و مدیریت اکتشاف شرکت ملی نفت) که بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده خدمات ارائه شده به حساب ایشان منظور شده ، برای این موسسه محرز نشده است. مضافاً مدارک تاسیس ، اساسنامه ، صورتحسابهای بانکی ، صورتهای مالی و سایر اطلاعات مربوط به چند شرکت فرعی و صورتحساب سه فقره حساب بانکی افتتاح شده در خارج از کشور ، جهت انجام بررسیهای لازم ارائه نگردیده است. آثار احتمالی ناشی از رفع مغایرتها و محدودیتهای فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی‌باشد.</p> <p>5. 5- الزامات استانداردهای حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی در خصوص ارائه صورتهای مالی مجموعه (با توجه درصد سرمایه گذاری در شرکت وابسته کنکاش نفت) و موارد با اهمیت به شرح زیر رعایت نگردیده است: -ارائه یادداشت‌های توضیحی بر مبنای گزارشگری برحسب بخشها و قسمتهای قابل گزارش و یادداشت مربوط به مدیریت سرمایه و ریسک های شرکت □ □</p>	

□ انعکاس تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی (مربوط به دکل حفاری الیما) تحت عنوان تفاوت انباشته تسعیر ارز در بخش حقوق مالکانه و ارائه صورت سود و زیان جامع در خصوص اقلام مقایسه ای □
- محاسبه و کسر هزینه های جذب نشده ناشی از عدم استفاده موثر از نیروی انسانی و ظرفیت بلااستفاده دارائیها، از بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی و انعکاس آن تحت سرفصل سایر هزینه ها.

نتیجه گیری مشروط

6.

6- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 5 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند 4 ضرورت می یافت ، این موسسه ، به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

7. 7- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل مشروط نشده است :

7-1- به شرح یادداشت 1-2-3- توضیحی صورتهای مالی ، علیرغم وصول بخشی از مطالبات ارزی از کارفرمایان شرکت (شرکتهای نفت مناطق مرکزی ایران و مدیریت اکتشاف شرکت ملی نفت ایران) به صورت ریالی و معادل نرخ های مندرج در سامانه نیما در دوره مالی مورد گزارش ، به دلیل عدم اطمینان کافی از ادامه روش مذکور، مانده مطالبات مزبور و بدهی به پیمانکاران مربوط و همچنین درآمدها و هزینه های ارزی از این بابت ، همانند سنوات قبل به نرخ حواله ارزی با منشا داخلی تسعیر شده است.

7-2- داراییهای ثابت مشهود به شرح یادداشت 1-13 توضیحی ، شامل ساختمانهای اداری و انبار، دکلها و تجهیزات حفاری، اثاثه و منصوبات ، ماشینآلات و تجهیزات، وسایل و تجهیزات دریایی و وسایل نقلیه ، از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمیباشد.

7-3- به شرح یادداشت های 5-2-26 و 27 توضیحی صورتهای مالی ، مبالغ 394 میلیارد ریال و 24 میلیارد ریال و 576 میلیارد ریال به ترتیب بابت اصل و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده و مالیات عملکرد سال 1396 تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که شرکت ضمن پرداخت مبلغ 108 میلیارد ریال بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده و پرداخت مبلغ 78 میلیارد ریال و احتساب مبلغ 170 میلیارد ریال ذخیره بابت مالیات عملکرد ، نسبت به موارد مذکور اعتراض نموده که تاکنون نتیجه نهایی آن مشخص 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.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به گزارش مالی میان دوره ای ، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی گزارش مالی میان دوره ای ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با گزارش مالی میان دوره ای یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریفهای بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

همانطوری که در بندهای 3 و 5 این گزارش توضیح داده شده ، سرفصلهای درآمدهای عملیاتی ، بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی ، سایر درآمدها ، سایر هزینه ها ، پیمانهای در جریان پیشرفت و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی های دارای تحریف با اهمیت است. به همین دلیل این موسسه به این نتیجه رسیده که مبالغ یا اقلام مندرج در گزارش تفسیری مدیریت در خصوص موارد فوق نیز به طور با اهمیتی تحریف شده است.

همچنین همانطوریکه در بند 4 فوق الذکر تشریح شده ، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم ، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص قابلیت بازیافت بخشی از دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و صحت پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها را به دست آورد. از این رو ، این موسسه

نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با موارد مذکور حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

- 9.9- در دوره مالی مورد گزارش ، دلکهای الیما ، سحر 2 و 110 فاقد هرگونه فعالیتی بوده اند. این موضوع علاوه بر کاهش درآمدهای شرکت (درآمد دوره میانی مشابه قبل دلکهای مزبور معادل مبلغ 1,280 میلیارد ریال بوده است.) ، منجر به ایجاد هزینه ظرفیت بلااستفاده و پرسنل مازاد نیز شده است . همچنین عملکرد برخی فعالیتها به شرح یادداشت 3-5 توضیحی صورتهای مالی از جمله دلکهای حفاری 116، 117، 119 و خدمات جانبی دکل های حفاری زیان ده بوده و دوره وصول مطالبات و نسبت مطالبات به کل دارایی ها، نسبت به دوره قبل افزایش یافته است .
10. 10- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت 16 توضیحی صورتهای مالی) ، شامل مبلغ 11,178 میلیارد ریال مطالبات از کارفرمایان (عمدتا وابسته به شرکت ملی نفت ایران) ، انتقالی از سنوات قبل است که تا تاریخ این گزارش وصول نشده است. مضافا پیش پرداخت های جاری و سرمایه ای نیز شامل مبلغ 149 میلیارد ریال اقلام انتقالی از سالهای قبل بوده که اقدامات انجام شده جهت دریافت کالای مربوطه به نتیجه نرسیده است. همچنین سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها (یادداشت 26 توضیحی صورتهای مالی) مشتمل بر مبلغ 1,648 میلیارد ریال اقلام راكد و انتقالی از سنوات قبل می باشد که تاکنون تسویه یا تعیین تکلیف نگردیده است.
11. 11- با عنایت به یادداشت توضیحی 2-13 صورتهای مالی ، علیرغم تسویه تسهیلات مالی دریافت شده از بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، کماکان دکل های حفاری 110، 114، 115 و 116 در رهن بانک مزبور بوده و اقدام مؤثری در خصوص فک رهن آنها به عمل نیامده است. همچنین ساختمان پایگاه اهواز، کیش و نکا (موضوع یادداشت 13 توضیحی صورتهای مالی) فاقد پایان کار بوده و اقدامات انجام شده جهت اخذ سند مالکیت عرصه و ملک نکا به نام واحد مورد گزارش به نتیجه نرسیده است. مضافا مفاد بیمه نامه دارایی های شرکت در رابطه با پرداخت حق بیمه در سررسیدهای مقرر رعایت نگردیده و طبق مفاد قرارداد بیمه ، در صورت بروز حادثه پوشش بیمه ای تا سقف مبلغ حق بیمه پرداخت شده معتبر می باشد .
12. 12- باتوجه به یادداشت توضیحی 1-3-1 صورتهای مالی، علیرغم منقضی شدن تاریخ ماموریت تعداد 271 نفر از پرسنل رسمی انتقالی از شرکت ملی نفت ایران به شرکت مورد گزارش، در تاریخ 1395/02/27، وضعیت استخدامی آنان تاکنون تعیین تکلیف نشده است. همچنین لیست بیمه ارائه شده به سازمان تامین اجتماعی جهت پرسنل ارکان ثالث شرکت، جهت بررسی های لازم ارائه نشده است . مضافا مفاد تبصره ماده 38 قانون تامین اجتماعی در خصوص سپرده بیمه پیمانکارانی که بیش از یک سال از خاتمه قرارداد آنها سپری شده ، رعایت نشده و صورتهای مالی به امضای دو نفر از اعضای هیئت مدیره نرسیده است.
13. 13- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر رعایت نشده است: □
- مفاد بند 5 دستورالعمل انطباقی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی طرف مهلت قانونی مقرر در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت .
 - مفاد ماده 6 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران ، در خصوص رعایت حداقل میزان درصد سهام شناور به میزان 20 درصد.
 - مفاد ماده 7 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی در خصوص رعایت الزامات مقرر در ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت در رابطه با اخذ تضمین از شرکت انرژی گستر سینا جهت تمدید تسهیلات مالی دریافتی و همچنین مفاد مواد 8 ، 10 ، 11 و 13 دستورالعمل مزبور در خصوص شرکتهای نفت مناطق مرکزی ایران و مدیریت اکتشاف شرکت ملی نفت ایران .
 - مفاد تبصره 6 ماده 4 و مواد 10 ، 15 الی 17 ، 19 ، 22 ، تبصره ماده 23 و مواد 38 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص عدم عضویت اعضای هیئت مدیره در بیش از 3 شرکت به طور همزمان ، رعایت کلیه قوانین و مقررات در رابطه با دارندگان اطلاعات نهانی ، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره ، استقرار فرایندی در شرکت که هر ساله اثربخشی هیئت مدیره و مدیر عامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی را ارزیابی و به نحو مناسب مستند نماید ، بروز کردن مهارت ها و آگاهی های هیئت مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی به طور پیوسته و مستند سازی آن به نحو مناسب ، تصویب منشور هیئت مدیره جهت تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن ، انتخاب دبیر هیئت مدیره ، تصویب تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیئت مدیره در قالب منشوری مدون ، افشای آگهی دعوت به مجمع عمومی حداقل 25 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی صاحبان سهام با توجه به اینکه انتخاب اعضای هیئت مدیره جزء دستور جلسه بوده است ، و افشای اطلاعات با اهمیتی از قبیل نام ، مشخصات کامل، تحصیلات ، تجارب ، مدارک حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل ، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها ، موظف یا غیر موظف بودن آنها ، مستقل بودن آنان ، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت ، عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتها و حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت ، رعایت نگردیده است □
14. 14- دستورالعمل کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر استفاده از دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از کامپیوترها ، رعایت نگردیده است □

1398د05

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/11/05 10:14:33	841311	[Yadollah Eslami [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/11/05 10:21:22	831195	[Gholamabbas Karimi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/11/05 10:23:50	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
۱۱	۹,۲۷۶,۷۶۸	۱۰,۲۹۱,۳۳۰	پرداختی‌های تجاری	(۶۱)	۹۳۵,۳۱۸	۳۶۰,۳۵۷	موجودی نقد
۳۲	۱,۷۴۶,۳۴۴	۲,۳۱۲,۸۲۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۷	۱۳۲,۷۱۶	۱۳۲,۸۳۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۴۹	۵۶۴,۵۹۴	۱,۴۰۷,۵۹۵	مالیات پرداختنی	۲۸	۱۸,۳۸۰,۹۱۱	۳۳,۴۴۷,۳۵۱	دریافتی‌های تجاری
(۲۶)	۱,۵۰۲,۶۲۶	۱,۱۰۹,۵۳۶	سود سهام پرداختنی	(۱۸)	۱,۷۴۶,۳۶۸	۱,۴۲۸,۵۱۴	دریافتی‌های غیرتجاری
(۳۷)	۱,۶۸۴,۷۸۳	۱,۳۲۸,۳۶۳	تسهیلات مالی	۴	۲,۱۱۵,۰۸۷	۲,۱۹۴,۱۳۲	موجودی مواد و کالا
۷	۲,۳۲۶,۰۸۸	۲,۴۸۰,۳۹۵	ذخایر	۷۲	۳۳۲,۴۸۴	۴۰۱,۰۳۴	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
(۳۷)	۱۵۹,۰۰۵	۱۰۰,۳۴۰	پیش‌دریافت‌های جاری		۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۹	۳۳,۵۲۳,۸۸۴	۳۷,۹۶۴,۱۱۸	جمع دارایی‌های جاری
۱۰	۱۷,۲۶۰,۳۰۷	۱۸,۹۳۰,۳۷۹	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری	۱۷	۹۱۵,۹۹۹	۱,۰۷۰,۰۹۲	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۵۱	۵۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری		۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۳۷)	۶,۰۳۱	۳,۷۷۵	دارایی‌های نامشهود
۳۳	۲۸۰,۰۰۴	۳۷۲,۷۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱۴)	۱,۰۹۴,۴۳۵	۹۴۵,۷۰۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۳	۲۸۰,۰۰۴	۳۷۲,۷۳۱	جمع بدهی‌های غیرجاری		۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۰	۱۷,۵۴۰,۳۱۱	۱۹,۳۰۳,۱۱۰	جمع بدهی‌ها	۰	۲,۰۱۶,۵۱۶	۲,۰۱۹,۶۳۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۱۰۰	۲,۶۰۵,۴۰۵	۵,۳۱۰,۸۱۰	سرمایه				
--	۲,۴۸۴,۸۹۷	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۲۶۰,۵۴۱	۲۶۰,۵۴۱	اندوخته قانونی				
۰	۲,۴۳۴	۲,۴۳۴	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				
۹۷	۲,۶۴۶,۹۱۳	۵,۳۰۶,۸۴۳	سود (زیان) انباشته				
۳۴	۸,۰۰۰,۱۸۹	۱۰,۶۸۰,۶۲۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۷	۲۵,۵۴۰,۴۰۰	۲۹,۹۸۳,۷۳۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷	۲۵,۵۴۰,۴۰۰	۲۹,۹۸۳,۷۳۸	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	جهت ارائه به حسابرسان	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۴,۵۱۲,۸۴۳	۵,۴۰۵,۱۳۴	(۱۷)	۷,۹۸۰,۳۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۸۲۱,۷۱۶)	(۳,۶۹۱,۷۳۲)	۴	(۷,۳۹۰,۹۳۱)
سود (زیان) ناخالص	۶۹۱,۱۲۷	۱,۷۱۳,۴۰۲	(۶۰)	۵۸۹,۴۰۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۶,۱۰۱)	(۲۱۴,۸۷۶)	(۳۷)	(۴۵۱,۷۱۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۶۱۰,۸۹۳	۳,۷۷۰,۱۶۱	(۴)	۳,۱۸۰,۴۱۱
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۲۸۱,۶۳۷)	(۶۵۶,۶۰۳)	(۵۷)	(۱,۳۳۴,۵۳۶)
سود (زیان) عملیاتی	۳,۸۶۴,۲۸۲	۴,۶۱۲,۰۸۵	(۱۶)	۱,۹۸۲,۵۷۲
هزینه‌های مالی	(۱۹۸,۴۴۱)	(۳۷۱,۳۹۷)	(۴۷)	(۶۳۹,۵۸۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۷۱۸	۷,۶۷۷	۴۰	۱۵,۲۶۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۵,۷۳۴	۵۴۳,۹۸۰	(۹۵)	۷۲۶,۲۳۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۷۰۲,۲۹۳	۴,۷۹۲,۳۴۵	(۲۳)	۳,۰۸۵,۵۷۹
مالیات بر درآمد	(۹۸۶,۰۳۸)	(۱,۰۷۶,۵۵۱)	(۸)	(۶۸۱,۹۵۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۱۶,۲۵۵	۳,۷۱۵,۷۹۴	(۲۷)	۱,۴۰۳,۶۲۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) خالص	۲,۷۱۶,۲۵۵	۳,۷۱۵,۷۹۴	(۲۷)	۱,۴۰۳,۶۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵۶۴	۸۵۰	(۳۴)	۲۶۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۲۴)	۳۴	--	۴۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۴۰	۸۸۴	(۳۹)	۳۱۶
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰		۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰		۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۲,۷۱۶,۲۵۵	۳,۷۱۵,۷۹۴	(۲۷)	۱,۴۰۳,۶۲۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۶۴۶,۹۱۲	۱,۳۸۱,۳۶۹	۹۲	۱,۳۸۱,۳۶۹
تعدیلات سنواتی	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۶۴۶,۹۱۲	۱,۳۸۱,۳۶۹	۹۲	۱,۳۸۱,۳۶۹

سود سهام مصوب	(۱۵۶,۳۳۴)	(۱۳۸,۰۸۶)	۱۳	(۱۳۸,۰۸۶)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۴۹۰,۵۸۸	۱,۳۴۳,۳۸۳	۱۰۰	۱,۳۴۳,۳۸۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰		۰
سود قابل تخصیص	۵,۳۰۶,۸۴۳	۴,۹۵۹,۰۷۷	۵	۴,۹۵۹,۰۷۷
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰		۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰		۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵,۳۰۶,۸۴۳	۴,۹۵۹,۰۷۷	۵	۴,۹۵۹,۰۷۷
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۵۳۱	۱,۴۳۴	(۶۳)	۵۳۹
سرمایه	۵,۳۱۰,۸۱۰	۳,۶۰۵,۴۰۵	۱۰۰	۳,۶۰۵,۴۰۵

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

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

مبالغ به میلیون ریال

نوصیحات تکمیلی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			میانجی نحوه شناخت درآمد	مبلغ کل قرارداد	تاریخ انتمام قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	نام طرف قرارداد	شرح خدمات / قراردادهای
	برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
۰	(۱۳۵,۴۱۴)	۰	(۳,۲۹۹,۰۰۷)	۳,۷۰۹,۸۶۳	(۳۶,۸۳۰)	(۱۱۶,۱۶۱)	۷۹,۳۴۱	۳۱,۹۷۸	(۳۸۱,۸۱۸)	۳۰۳,۷۹۶	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۰ خشکی
۰	(۳۳۰,۸۹۳)	۳۳۲,۹۸۶	(۳,۵۴۴,۱۵۳)	۳,۰۰۱,۳۳۳	۸۳,۹۸۳	(۱۹۹,۰۹۳)	۲۸۲,۰۷۶	۱۵۷,۸۵۴	(۳۹۴,۶۶۹)	۴۵۲,۵۲۳	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۲ خشکی
۰	(۱۹۶,۰۷۹)	۳۳۲,۹۸۶	(۳,۴۶۶,۳۱۸)	۳,۹۳۶,۸۳۳	۳۸,۷۶۰	(۱۶۹,۸۹۹)	۳۰۸,۶۵۹	۱۳۶,۹۰۸	(۳۰۵,۳۱۴)	۴۳۳,۱۲۳	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۳ خشکی

•	(۲۴۱,۹۲۶)	۳۳۲,۹۸۶	(۲,۵۸۹,۲۸۷)	۲,۹۱۶,۷۶۷	۲۹,۱۱۷	(۲۰۸,۴۵۵)	۲۴۷,۵۷۳	۱۹۲,۲۶۳	(۲۷۹,۶۲۳)	۴۷۱,۸۸۶	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۴ خشکی
•	(۲۵۳,۳۱۶)	۳۳۲,۹۸۶	(۲,۵۴۷,۰۷۹)	۲,۷۸۶,۰۵۹	۵۳,۵۷۶	(۱۹۷,۸۰۹)	۲۵۰,۳۸۵	۷۶,۲۱۷	(۳۳۴,۴۸۸)	۴۱۰,۷۰۵	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۵ خشکی
•	(۲۶۹,۷۳۷)	۳۳۲,۹۸۶	(۲,۴۹۷,۰۶۹)	۲,۶۹۶,۴۴۶	(۲۳,۵۳۳)	(۲۱۲,۵۸۱)	۱۹۰,۰۴۸	۱۵۴,۶۲۵	(۲۰۶,۸۴۸)	۴۶۱,۴۸۳	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۶ خشکی
•	(۱۴۳,۴۴۸)	۱۰۰,۹۸۰	(۱,۴۸۱,۲۴۶)	۱,۱۱۲,۱۹۷	(۵۳,۱۸۱)	(۱۷۹,۰۷۸)	۱۲۵,۸۹۷	(۴۷,۵۹۹)	(۲۷۳,۳۶۴)	۳۲۵,۷۶۶	روز کارکرد	۳۳۴,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ۱۱۷ خشکی
•	(۲۵۷,۰۵۵)	۳۳۲,۹۸۶	(۲,۱۴۱,۵۸۹)	۲,۱۶۴,۲۰۴	(۳۸,۷۹۱)	(۱۹۸,۲۱۰)	۱۵۹,۴۱۹	۹,۲۵۷	(۳۷۱,۴۱۶)	۳۸۰,۶۷۳	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	نفت مناطق مرکزی	درآمد حاصل از دکل ۱۱۹
•	(۳۵۳,۴۰۵)	۳۳۵,۰۰۸	(۴,۳۸۷,۶۵۵)	۴,۴۷۶,۵۴۵	(۸,۳۲۶)	(۳۵۱,۹۵۶)	۳۴۳,۶۳۰	(۱۴۷,۹۳۱)	(۸۲۴,۶۸۱)	۶۷۶,۷۵۰	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی	درآمد خدمات جانبی
•	(۴۸,۰۶۱)	۴۴,۰۹۹	(۶۷۶,۵۵۴)	۱,۰۷۷,۵۶۸	(۲,۳۷۳)	(۴۶,۴۷۱)	۴۴,۰۹۹	۱۹,۹۳۳	(۱۰۷,۳۷۱)	۱۳۷,۳۰۳	روز کارکرد	۸۸۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۶	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	۱۳۸۶/۱۱/۰۷	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	درآمد حاصل از خدمات پمپ تراک
•	(۱۶۹,۴۷۰)	•	(۴,۷۰۸,۷۰۰)	۱۱,۷۹۰,۷۰۶	(۱۱۲,۸۶۹)	(۱۶۶,۳۹۱)	۵۳,۵۳۳	۳۰۲,۷۱۹	(۴۹۳,۹۵۴)	۶۹۷,۶۷۳	روز کارکرد	۲,۹۷۶,۷۷۵	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۱۳۸۳/۰۶/۱۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۸	شرکت دراگون اویل	درآمد حاصل از خدمات دکل حفاری ایران خزر دریایی
•	•	•	•	۱۴۸,۵۳۵	•	•	•	•	•	•	روز کارکرد	۲۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	شرکت پتروگوهرفراساحل کیش	درآمد خدمات حاصل از دستگاه حفاری سینا یک
•	(۷,۳۳۲)	•	(۱۲۱,۳۴۱)	۱۶۹,۲۳۲	۳,۶۱۸	(۷,۳۱۷)	۱۰,۹۳۵	(۹,۱۱۲)	(۱۰۶,۰۹۵)	۹۶,۹۸۳	روز کارکرد	۲۵۰,۲۹۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	I SHIPS MANAGEMENT L.L.C	راهبری دستگاه حفاری دریایی Well Target
•	(۳۶۸,۶۷۶)	•	(۲,۸۵۵,۸۸۷)	۲,۲۸۵,۹۲۸	(۳۹۸,۰۳۷)	(۳۶۲,۳۹۹)	(۲۵,۶۳۸)	۴۱,۹۴۶	(۱,۱۸۹,۱۷۷)	۱,۳۲۱,۱۲۳	روز کارکرد	۱۲۵,۲۱۶	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۱۳۹۷/۰۳/۰۱	شرکت نفت فلات فاره ایران	درآمد حاصل از دکل دریایی سحر II
•	(۱,۶۹۰,۲۰۷)	۱,۸۵۴,۲۶۵	(۲,۵۵۵,۲۹۶)	۲,۴۷۶,۱۶۵	۳۳۲,۱۸۴	(۳۷۷,۰۵۵)	۷۰۰,۲۳۸	(۳۲۸,۸۷۵)	(۹۲۵,۲۳۷)	۶۹۶,۳۶۱	روز کارکرد	۷,۴۸۹,۹۵۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	۱۳۹۴/۱۱/۲۲	نامشخص	بروزه های EPD
•	(۱,۰۲۵,۶۷۱)	۱,۷۰۳,۱۰۵	(۴,۸۸۳,۸۸۵)	۴,۲۷۵,۸۸۲	۷۹۴,۸۶۵	(۸۴۶,۰۶۳)	۱,۶۴۰,۹۳۷	۲۸۵,۰۹۰	(۱,۰۳۰,۱۰۳)	۱,۳۱۵,۱۹۳	روز کارکرد	۶,۴۷۴	۱۳۹۸/۱۱/۰۴	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	مدیریت اکتشاف شرکت ملی نفت ایران	درآمد حاصل از دکل دریایی سحر I
•	(۶۸,۲۵۴)	۶۳,۰۱۳	(۳۳۷,۶۷۹)	۳۱۳,۰۸۵	(۵,۴۳۳)	(۶۷,۲۴۶)	۶۳,۰۱۳	(۲,۹۰۴)	(۲,۹۰۴)	•	روز کارکرد	۱۶,۶۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۱	شرکت نفت خزر	درآمد حاصل از راهبری شناورهای

کاسپین	درآمد حاصل از شرکت نفت خزر	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۰	روز کارکرد	۰	(۱,۹۷۹)	(۱,۹۷۹)	۱۴۶,۶۵۷	(۹۱,۳۵۰)	۵۵,۴۰۷	۱۴۶,۶۵۷	(۲۰۰,۰۰۲)	۱۴۶,۶۵۷	(۱۰۹,۱۶۶)	۰
امیر کبیر	درآمد حاصل از خدمات یکدک	۱۳۹۴/۱۰/۲۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۰۴	۰	روز کارکرد	۰	(۱۰,۷۷۱)	(۱۰,۷۷۱)	۰	(۹,۵۴۴)	(۹,۵۴۴)	۳۴۴,۸۶۲	(۷۰۱,۷۸۱)	۰	(۱۰,۴۱۴)	۰
کش ایران کسما	بارج ۹۵۴ تنی	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۰	روز کارکرد	۰	(۴)	(۴)	۰	۰	۰	۴۳,۹۱۲	(۳,۱۰۰)	۰	۰	۰
شرکت نفت خزر	درآمد حاصل از خدمات یکدک	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۱۳۹۳/۰۶/۰۶	۰	روز کارکرد	۰	(۱۶,۷۵۹)	(۱۶,۷۵۹)	۳,۰۶۳	(۱۳,۵۳۸)	(۱۰,۴۷۶)	۲۳۳,۵۳۸	(۱۹۸,۷۸۶)	۰	(۱۴,۵۳۰)	۰
کش ایران بهشهر	سایر درآمدهای متفرقه	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	روز کارکرد	۰	(۲۳۴,۴۵۶)	(۲۳۴,۴۵۶)	۰	۰	۰	۰	(۲۳۴,۴۵۶)	۰	۰	۰
شرکت نفت خزر	درآمد حاصل از خدمات یکدک	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۰	روز کارکرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۱۱۵)	۰
شرکت نفت خزر	مناطق مرکزی ایران خشکی	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۰	روز کارکرد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۱۱۵)	۰
جمع		۷,۹۸۰,۳۴۰	(۷,۳۹۰,۹۳۱)	۵۸۹,۴۰۹	۴,۵۱۳,۸۴۳	(۳,۸۲۱,۷۱۶)	۶۹۱,۱۲۸	۵۰,۱۹۶,۳۰۷	(۴۳,۳۲۰,۸۷۰)	۶,۱۸۴,۰۴۳	(۵,۶۳۳,۳۶۹)						

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰
جمع	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۶,۵۲۹,۴۴۰	۳,۲۳۹,۰۲۶
جمع بهای تمام شده	۷,۳۹۰,۹۳۱	۳,۸۲۱,۷۱۶

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

افزایش بهای تمام شده بدلیل هزینه های پروژه آزادگان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۳,۰۶۲	۳,۰۳۰	۳,۰۳۰
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۷۶۷	۷۰۹	۷۰۹

توضیحات وضعیت کارکنان	
«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.	

هزینه های سربار 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	۵۶۴,۱۶۷	۴۹۹,۶۰۹	۵۹۹,۵۳۱	۳۳۶,۵۷۷	۶۱,۹۴۴	۸۳,۱۵۵
هزینه استهلاک	۲۸,۳۵۰	۱۵,۷۷۰	۱۸,۹۲۴	۷,۰۱۷	۶,۱۷۷	۱,۷۱۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۲۶۸,۹۷۴	۵,۴۴۶	۶,۵۳۵	۱۱۸,۱۱۸	۸۷,۹۸۰	۹۷,۹۹۹
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۶۱,۸۶۵	۱۰,۰۲۹	۰	۰	۰
جمع	۸۶۱,۴۹۱	۵۸۲,۶۹۰	۶۳۵,۰۱۹	۴۵۱,۷۱۲	۱۵۶,۱۰۱	۱۸۲,۸۷۳

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	افزایش هزینه های اداری و عمومی نسبت به شش ماهه سال ۱۳۹۷ به واسطه اجاره ساختمان مرکزی

وضعیت ارزی					
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱۴۲,۸۵۸,۴۳۴	۹,۶۹۳,۸۰۸	۱۴۸,۵۶۲,۲۷۰	۱۱,۸۳۴,۸۳۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۹۲,۱۲۷,۹۵۰	۷,۰۰۸,۸۸۲	۱۰۲,۰۶۸,۵۲۶	۸,۹۵۹,۴۵۵
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۹۴۶,۳۴۳	۳۲,۲۵۸	۹,۹۸۱,۴۹۴	۳۹۶,۷۶۸
بدهی های ارزی پایان دوره	دلار	۴۷,۰۸۵,۸۹۵	۴,۱۶۳,۹۸۰	۴۶,۱۳۰,۳۹۰	۴,۲۴۳,۴۱۷

۹۷	۶,۰۰۰	۱۰۹	۶,۰۰۰	یوان	بدهی های ارزی پایان دوره
۳,۷۰۴,۴۷۰	۳۶,۸۷۳,۵۲۳	۳,۲۴۳,۵۱۶	۳۴,۰۸۸,۵۸۸	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
۳۴,۸۱۵	۱,۱۵۳,۱۱۵	۵۳,۳۹۱	۱,۵۳۰,۹۰۳	درهم	بدهی های ارزی پایان دوره
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
سود ناشی از تسعیر ارز	۳,۱۸۰,۲۵۲	۳,۳۲۳,۰۹۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۵۹	۳۸۸,۷۹۵
جمع	۳,۱۸۰,۴۱۱	۳,۶۱۰,۸۹۳

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱
زیان ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۶۰۸,۰۰۵	۱۰۷,۹۸۹
هزینه ذخیره بیمه تامین اجتماعی	۴۹۰,۶۱۰	۱۵۴,۳۰۷
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۳۰۸,۶۳۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۳۷,۳۰۱	۱۹,۳۴۱
جمع	۱,۳۳۴,۵۳۶	۳۸۱,۶۳۷

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			معادل ریالی تسهیلات ارزی			
			نوع ارز	مبلغ ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۵	۱,۶۸۴,۷۸۲	۱,۲۲۸,۳۶۳	۰	۰	۰	۱۹۸,۴۴۱		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۱,۶۸۴,۷۸۲	۱,۲۲۸,۳۶۳	۰	۰	۰	۱۹۸,۴۴۱		
انتقال به دارایی							۰		
هزینه مالی دوره							۱۹۸,۴۴۱		

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | با توجه به فروش ساختمان و تسویه بخشی از تسهیلات انتظار کاهش در هزینه های مالی نسبت به سال ۹۷ می رود.

«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.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه											
نوع طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	نوصیحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر									
نام شرکت	سال مالی	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		

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها			
شرح			
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۵,۳۶۰	۱۰,۷۱۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع	۱۵,۳۶۰	۱۰,۷۱۸	

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - افلام متفرقه			
شرح			
سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های غیرعملیاتی	۳۷۷,۶۳۲	۸,۹۳۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۵۷۳,۶۳۱	۰	
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	(۲۲۵,۰۲۳)	۱۶,۸۰۷	
جمع	۷۲۶,۲۴۰	۲۵,۷۳۴	

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	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته
۲,۶۴۶,۹۱۲	۱۴۰,۳۶۳	۱,۴۰۳,۶۳۹	۱۳۸,۰۸۶	۲۷۱,۶۳۶	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت در مناقصات جدید

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.»	

جریان وجوه نقد	
کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد	

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
-----	--------------------------------	--------------------------------	--------------	------------------------------------

حسابرسی شده		حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
				فعالیت‌های عملیاتی
۱,۳۸۸,۵۵۲	۴۹	(۱۷,۰۸۲)	(۲۵,۳۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
۰		۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۱,۳۸۸,۵۵۲	۴۹	(۱۷,۰۸۲)	(۲۵,۳۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۰		۰	۰	سود سهام دریافتی
(۵۹۵,۲۳۱)	(۵۳)	(۴۷۴,۴۹۳)	(۳۳۱,۷۱۳)	سود پرداختی بابت استقراض
۱۵,۳۶۱	۴۰	۷,۶۷۷	۱۰,۷۱۸	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۹۳,۷۶۰)	۱,۱۴۱	(۳۲,۳۹۳)	(۳۷۷,۹۵۰)	سود سهام پرداختی
(۹۷۳,۶۳۰)	۰	(۴۸۹,۲۰۸)	(۴۸۸,۹۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(۲۳۹,۰۱۱)	۲۴۸	(۴۰,۴۰۸)	(۱۴۰,۴۹۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری
۵۰۰,۰۰۰		۰	۴۵۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۱۳,۹۳۲)	۱۲۹	(۲۰,۴۰۷)	(۴۶,۸۱۴)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰		۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۵,۲۵۸)	(۸۸)	(۴,۰۴۱)	(۴۹۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰		۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰		۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰		۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰		۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰		۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۵,۳۱۰)	--	۰	(۹,۱۱۴)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰		۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰		۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
۳۶۵,۵۱۰	--	(۳۴,۴۴۸)	۳۹۳,۵۸۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵۲۳,۳۳۱	(۵۴)	(۵۷۱,۱۴۶)	(۲۶۱,۳۴۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
۱۳۷,۳۹۳		۰	۱۳۰,۵۰۸	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
۰		۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
۰		۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
۰		۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(۷۵۱,۰۴۵)	--	۰	(۴۳۳,۱۴۷)	بازپرداخت اصل استقراض
(۶۰۳,۶۵۲)	--	۰	(۳۱۳,۶۳۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۶۱,۳۳۱)	۰	(۵۷۱,۱۴۶)	(۵۷۳,۸۸۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۰۸,۹۰۷	۵۲	۶۰۸,۹۰۷	۹۳۵,۳۱۸	موجودی نقد در ابتدای دوره

۳۷۷,۶۳۳	(۹۸)	۵۱۸,۰۳۰	۸,۹۳۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۳۵,۳۱۸	(۳۵)	۵۵۵,۷۸۱	۳۶۰,۳۵۷	موجودی نقد در پایان دوره
۳,۳۳۷,۵۰۴		۰	۳۷۱,۴۶۴	مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				