



شرکت: سیمان تهران	سرمایه ثبت شده: 1,750,000
نماد: ستران	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539412	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 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	سیمان تهران
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و سیمان تهران (شرکت سهامی عام) برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 44 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای 3 ، 5 و 6 زیر ، 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 .	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. 3- سرفصل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت (یادداشت توضیحی 17 صورتهای مالی) شامل مبالغ 7 میلیارد ریال سرمایه‌گذاری در 75 درصد سهام شرکت فرعی پریغاب و 112 میلیارد ریال طلب از شرکت مزبور است که زیان انباشته آن در تاریخ 1398/04/31 بیش از 16 برابر سرمایه ثبت شده آن می‌باشد ، جریانات نقدی شرکت فرعی مزبور منفی بوده و درآمدها و تعداد کارکنان کاهش یافته ، پروانه تولید فراورده‌های بتنی تمدید نگردیده و مطالبات سنواتی آن نیز تا کنون تعیین تکلیف نشده است . با توجه به موارد مذکور و عدم دسترسی به مستندات کافی در خصوص برنامه‌های آتی شرکت مذکور ، حصول اطمینان از عدم زیان دهی سنوات آتی آن و قابلیت بازیافت مبالغ فوق ، احراز نشده است .	
4. 4- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان گروه (یادداشت توضیحی 32 صورتهای مالی) به مبلغ 539 میلیارد ریال بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان در حسابها منعکس شده ، لیکن پرداختهای آن طبق آیین نامه پرداخت مزایای پایان خدمت کارکنان (که به صورت پلکانی و بیش از یک ماه بوده) صورت می‌گیرد . افزایش ذخیره مذکور از این بابت ضروریست که به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی ، تعیین آن میسر نگردیده است .	
5. 5- صورت تطبیق حسابهای فیما بین با اشخاص وابسته مشتمل بر شرکتهای سیمان ایلام و گسترش کاوه معدنی پارس در خصوص مبلغ 648 میلیارد ریال طلب و سیمان هگمتان و پیوند گلستان در خصوص مبلغ 290 میلیارد ریال بدهی ، تا کنون ارائه نشده است . آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق ، بر صورتهای مالی ارائه شده ، مشخص نمی‌باشد .	
6. 6- سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها و پیش پرداختها (یادداشت‌های توضیحی 18 و 20 صورتهای مالی) شامل مبلغ 580 میلیارد ریال مطالبات سنواتی سررسید گذشته شرکتهای فرعی سیمان هگمتان و ایلام (شامل مطالبات ارزی از شرکتهای مغان و سولوبی به مبلغ 530 میلیارد ریال که به طور کامل مورد تسعیر قرار نگرفته) می‌باشد که از این بابت مبلغ 78 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منعکس گردیده است . به دلیل فقدان	

مستندات کافي ، قابليت بازيافت مطالبات فوق و کفايت ذخيره مذکور ، احراز نشده است .

7. 7- تغييرات حاصل از جريانهاي نقدي و تغييرات غير نقدي در بدهي‌هاي حاصل از فعاليتهاي تامين مالي گروه ، مديريت ريسک‌هاي بازار ، ارز ، اعتباري و نقدينگي و سياستهاي فروش اعتباري و تعيين کاهش ارزش دريافتني‌ها ، در يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي ، به نحو مناسب افشا نشده است .

نتیجه گیری مشروط

8.

8- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 7 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 3 ، 5 و 6 ، اين موسسه به موردي که حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، از تمام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطالب خاص

9. 9- نتيجۀ گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نگريده است :

1-9- به شرح يادداشت توضيحي 5-5 صورتهاي مالي ، فروش صادراتي شرکتهاي فرعي سيمان ايلام ، هگمتان و نهاوند به مبلغ 358 ميليارد ريال ، با صدور صورتحساب ريالي و به صورت ريال دريافت شده است . آثار احتمالي ناشي از رعايت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذيصلاح در خصوص برگشت منابع ارزي حاصل از صادرات ، منوط به اظهار نظر آنان مي‌باشد .

2-9- به شرح يادداشت توضيحي 4-1-31 صورتهاي مالي ، مانده تسهيلات ارزي شرکۀ فرعي سيمان گيلان سبز به مبلغ 27/2 ميليون يورو (معادل 647 ميليارد ريال) ، مربوط به واردات ماشين آلات توليد سيمان در سنوات قبل مي‌باشد که با استناد به استفاده از معافيتهاي مندرج در ماده 20 قانون رفع موانع توليد رقابت پذير ، بدهي‌هاي ارزي فوق در تاريخ صورت وضعيت مالي ، تسعير نشده است . آثار مالي احتمالي ناشي از موضوع فوق ، منوط به مشخص شدن امکان استفاده از ضوابط مقرر در قانون ياد شده مي‌باشد .

3-9- به شرح يادداشت توضيحي 5-1-31 صورتهاي مالي ، مبلغ 2ر377 ميليارد ريال از مانده تسهيلات ريالي شرکۀ صنايع سيمان گيلان سبز در سنوات گذشته در قالب تسهيلات اقساطي و سندیکايي از بانکهاي ملت شعبه اسلامبول و صنعت و معدن اخذ شده که به دليل عدم پرداخت اقساط در زمان‌هاي مقرر در موارد متعدد استمهال و تقسيط شده است که طبق نامه شماره 98/891729 مورخ 1398/06/11 ، در صورت پرداخت نقدي به مبلغ 1.900 ميليارد ريال ، تسهيلات مذکور تسويه مي‌گردد ، ليکن شرکۀ از اين بابت اقدام به طرح دعوي نموده که تا تاريخ تهيه اين گزارش منتج به نتيجۀ نهايي نشده است .

4-9- به شرح يادداشتهاي توضيحي 5-2-33 و 2-1-34 صورتهاي مالي ، ماليات ارزش افزوده سنوات 1388 الي 1396 شرکۀ فرعي سيمان گيلان سبز مبلغ 221 ميليارد ريال (که مبلغ 111 ميليارد ريال آن پرداخت شده) و ماليات عملکرد سال 1396 شرکۀ فرعي سيمان ايلام ، بيشتر از ماليات ابرازي تعيين گريده که مورد اعتراض شرکتهاي مذکور قرار گرفته و نتايج آن تا کنون مشخص نشده است .

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. 10- مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شرکۀ است . "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است .

نتيجۀ گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي ، در برگريده اظهار نظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود .

در ارتباط با بررسي اجمالي صورتهاي مالي ، مسئوليت اين موسسه ، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرايند بررسي اجمالي و يا تحريف‌هاي با اهميت است . در صورتيکه اين موسسه به اين نتيجۀ برسد که تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد ، بايد اين موضوع را گزارش کند .

همانطور که در بند 4 بخش "مباني نتيجۀ گيري مشروط" شرح داده شده ، اين موسسه به اين نتيجۀ رسيده که ساير اطلاعات حاوي تحريف با اهميتي در خصوص سرفصل ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان مي‌باشد . همچنين همانطور که در بندهاي 3 ، 5 و 6 بخش "مباني نتيجۀ گيري مشروط" شرح داده شده ، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم ، نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب در خصوص داراييها و بدهي‌هاي گروه و شرکۀ به دست آورد . از اين رو ، اين موسسه نمي‌تواند نتيجۀ گيري کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با موارد فوق حاوي تحريف با اهميت است يا خير .

11. 11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشای فوری اطلاعات مهم در خصوص توقف بخشی از فعالیتهای خطوط تولید و واگذاری بخشی از سهام شرکتهای فرعی (ماده 13) و پرداخت کامل سود سهام ظرف مهلت مقرر (ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت) ، رعایت نشده و افشای صورتهای مالی میان دوره‌ای تلفیقی حسابرسی شده و شرکتهای فرعی (بندهای 4 و 10 ماده 7) ، ارائه صورت جلسه مجمع حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تشکیل مجمع و افشای آن حداکثر 7 روز پس از ابلاغ ثبت (ماده 10) و افشای اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه (ماده بند 6 مکرر ماده 7) ، با تأخیر انجام شده است .

12. 12- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است . در این خصوص مستندات رعایت بندهای 26 الی 28 چک لیست مذکور بابت شناسایی ریسک های مربوط به اهداف و تصمیم گیری های مدیریت ، شناسایی ، ارزیابی ، تجزیه و تحلیل و اقدام و تصمیم گیری بابت ریسک‌های تجاری شرکت و شناسایی موقعیت شرکت در بازارهای داخلی ، شناسایی فرصتها و تهدیدهای مربوط ، ارائه نگردیده و موضوع بندهای 19 ، 20 و 58 چک لیست مزبور به ترتیب در خصوص توجه به ساختار سازمانی تعریف شده و تعریف وظایف پرسنل و حدود و اختیارات و مسئولیتها و تفکیک وظایف به نحو صحیح و روشن به گونه‌ای که بتواند ریسک اقدامات متغلیانه یا اشتباه را کاهش دهد و انتخاب مدیر حسابر س داخلی به پیشنهاد کمیته حسابرسی و تصویب هیئت مدیره ، رعایت نگردیده است .

13. 13- دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 1397/04/27 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص استقرار ساز و کارهای اثربخش جهت کسب اطمینان معقول از تحقق شدن اصول حاکمیت شرکتی در شرکتهای فرعی (ماده 3) ، ارائه اقرارنامه از سوی هیئت مدیره به کمیته انتصابات در خصوص عدم عضویت در هیئت مدیره بیش از 3 شرکت (تبصره 6 ماده 4) ، اتخاذ رویه‌های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در خصوص رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و پرداخت به موقع سود سهام (ماده 6) ، کسب اطمینان از کنترل مناسب تضاد منافع در معاملات با اشخاص وابسته و افشاء آن نزد هیئت مدیره (ماده 7) ، تدوین ، اطلاع رسانی و نظارت بر اجرای ساز و کار مناسبی جهت جمع آوری و رسیدگی بر گزارش‌های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نارسایی رد شرکت (ماده 11) ، مستندسازی ارزیابی اثربخشی هیئت مدیره ، مدیر عامل ، کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های تخصصی شرکتهای فرعی ، توسط هیئت مدیره شرکت اصلی (ماده 16) ، افشای نام ، مشخصات کامل ، تحصیلات ، تجارب و مدارک حرفه‌ای کمیته‌های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها ، عضویت اعضای هیئت مدیره در هیئت مدیره سایر شرکتهای به اصالت یا به نمایندگی ، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری شرکت (ماده 42) ، رعایت نگردیده است .

23 بهمن 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Majid Najarneshad Asl [Sign		1398/11/28 13:20:35
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Ghasem Mohebbi [Sign	800693	1398/11/28 13:22:57
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1398/11/28 13:25:11

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابر س	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	۵,۱۷۸,۳۳۵	۳,۵۳۷,۴۶۵	۷,۷۶۰,۳۳۲	۴۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳,۷۱۶,۶۷۹)	(۲,۳۷۴,۳۰۹)	(۵,۴۷۹,۱۳۶)	(۵۷)
سود (زیان) ناخالص	۱,۴۶۱,۶۵۶	۱,۱۶۳,۱۵۶	۲,۲۸۱,۱۸۶	۲۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۳,۳۳۰)	(۴۱۳,۰۶۹)	(۷۸۳,۸۵۰)	(۳۲)

هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۳,۸۲۵	۳۵	۲۱۹,۳۳۷
سایر هزینه‌ها	(۱۹۳,۰۴۳)	(۳۰۹,۳۷۷)	(۲۹۴,۳۵۱)
سود (زیان) عملیاتی	۷۵۰,۱۱۸	۵۴۱,۸۴۵	۱,۴۳۳,۳۱۲
هزینه‌های مالی	(۶۳۴,۳۹۵)	(۵۸۶,۳۶۷)	(۱,۳۴۴,۷۳۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۶۴,۳۰۳	۱۹۹,۹۱۴	۲۳۰,۱۴۱
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۲۸۰,۱۲۶	۱۵۵,۴۹۲	۴۰۸,۷۳۴
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۲۹,۳۷۹	(۱,۸۵۳)	۱۰,۸۹۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۹,۴۰۵	۱۵۳,۶۴۰	۴۱۹,۶۱۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۴,۰۳۵)	(۳,۳۷۱)	(۱۶,۵۳۴)
سال‌های قبل	(۱۴,۷۱۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۰,۶۶۰	۱۵۰,۳۶۹	۴۰۳,۰۸۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۶۰,۶۶۰	۱۵۰,۳۶۹	۴۰۳,۰۸۴
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۳۳۱,۸۳۱	۸۸,۶۸۳	۱۷۹,۰۳۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۸,۸۳۹	۶۱,۶۸۷	۲۳۴,۰۵۱
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۳۷۷	۱۹۴	۵۹۶
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۴۴)	(۱۴۳)	(۴۹۳)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۳۳	۵۱	۱۰۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۳۳	۵۱	۱۰۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۴۹	۸۶	۲۳۰
سرمایه	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی			
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		
سود (زیان) خالص	۲۶۰,۶۶۰	۱۵۰,۳۶۹	۴۰۳,۰۸۴	۷۳
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	۲۶۰,۶۶۰	۱۵۰,۳۶۹	۴۰۳,۰۸۴	۷۳
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۲۳۱,۸۲۱	۸۸,۶۸۲	۱۷۹,۰۳۳	۱۶۱
منافع فاقد حق کنترل	۲۸,۸۳۹	۶۱,۶۸۷	۲۲۴,۰۵۱	(۵۳)

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۹۲۳,۶۶۰	۹,۲۸۸,۳۰۲	۱۱,۴۶۲,۲۸۲	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۸۲,۰۰۵	۹۳,۵۶۴	۵۳,۶۷۰	(۱۲)
دارایی‌های نامشهود	۲۸۳,۰۵۸	۲۸۰,۵۲۳	۳۲۱,۳۱۷	۱
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۳۹,۳۱۱	۱۰۰,۰۳۲	۰	۳۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱۹,۷۳۷	۱۱۹,۷۰۳	۱۱۸,۷۰۹	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۱۳۹,۹۶۹	۱۷۷,۱۸۲	۲۴۰,۹۸۷	(۲۱)
سایر دارایی‌ها	۷,۵۶۳	۷,۵۶۳	۶,۵۶۴	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹,۶۸۵,۳۰۳	۱۰,۰۶۶,۸۶۹	۱۲,۲۰۳,۵۲۹	(۴)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۱۱,۸۶۲	۳۵۴,۶۶۴	۲۰۵,۲۵۲	۱۶
موجودی مواد و کالا	۳,۰۰۳,۴۴۷	۳,۶۹۹,۷۰۰	۳,۷۴۰,۵۷۵	۱۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۴۴۳,۱۵۸	۳,۶۶۷,۸۸۰	۳,۶۱۲,۱۴۴	۳۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱	۱	۱	۰
موجودی نقد	۳۷۲,۱۰۲	۲۵۸,۰۰۳	۱۳۱,۵۱۴	۵
	۷,۱۳۸,۵۷۰	۵,۹۸۰,۳۴۸	۵,۶۸۹,۴۸۷	۱۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۱۳	۱۱۳	۱,۳۳۵	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۱۳۸,۶۸۳	۵,۹۸۰,۳۶۱	۵,۶۹۰,۹۲۳	۱۹
جمع دارایی‌ها	۱۶,۸۱۳,۹۸۶	۱۶,۰۴۷,۲۳۰	۱۷,۸۹۴,۴۵۱	۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				

					حقوق مالکانه
•	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰		سرمایه
•	•	•	•		افزایش سرمایه در جریان
•	•	•	•		صرف سهام
•	•	•	۵۴,۲۷۵		صرف سهام خزانه
(۱)	۲۳۴,۲۳۸	۲۳۴,۴۵۹	۲۳۳,۰۳۰		اندوخته قانونی
(۱)	۲,۳۰۶	۲,۳۰۶	۲,۱۷۶		سایر اندوخته‌ها
•	•	•	•		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
•	•	•	•		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
--	(۱۹۵,۷۱۹)	(۵۷,۴۶۴)	۱۵۹,۲۸۲		سود (زیان) انباشته
۸۶	(۵۷,۴۳۳)	(۵۷,۴۳۳)	(۷,۸۸۱)		سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۱۷	۱,۷۳۳,۴۰۳	۱,۸۷۱,۷۷۸	۲,۱۹۰,۸۸۲		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۵	۱۲۳,۷۶۸	۱۸۵,۱۹۷	۳۵۰,۷۱۵		منافع فاقد کنترل
۱۹	۱,۸۵۶,۱۷۰	۳,۰۵۶,۹۷۵	۲,۴۴۱,۵۹۷		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
•	•	•	•		پرداختی‌های بلندمدت
(۹)	۴,۶۵۷,۵۶۱	۴,۵۰۰,۷۳۵	۴,۰۷۹,۵۳۴		تسهیلات مالی بلندمدت
۱۶	۴۶۱,۹۸۴	۴۶۳,۳۵۳	۵۳۹,۴۱۴		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷)	۵,۱۱۹,۵۴۵	۴,۹۶۴,۰۸۸	۴,۶۱۸,۹۴۸		جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۳۲	۳,۳۰۱,۸۳۷	۳,۳۴۶,۴۱۴	۴,۰۷۰,۰۸۷		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۳۸	۱۱۵,۵۴۳	۹۸,۳۵۳	۱۳۵,۷۰۶		مالیات پرداختی
(۱)	۷۳۷,۸۸۴	۵۷۸,۲۴۱	۵۷۳,۰۱۶		سود سهام پرداختی
(۸)	۶,۴۵۸,۹۴۷	۴,۴۸۷,۳۳۶	۴,۱۳۸,۵۹۷		تسهیلات مالی
•	•	•	•		ذخایر
۶۴	۳۰۴,۵۳۵	۵۱۵,۹۳۴	۸۴۶,۰۳۵		پیش‌دریافت‌ها
۸	۱۰,۹۱۸,۷۳۶	۹,۰۳۶,۱۶۷	۹,۷۵۳,۴۴۱		
•	•	•	•		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۸	۱۰,۹۱۸,۷۳۶	۹,۰۳۶,۱۶۷	۹,۷۵۳,۴۴۱		جمع بدهی‌های جاری
۳	۱۶,۰۳۸,۳۸۱	۱۳,۹۹۰,۳۵۵	۱۴,۳۷۳,۳۸۹		جمع بدهی‌ها
۵	۱۷,۸۹۴,۴۵۱	۱۶,۰۴۷,۳۳۰	۱۶,۸۱۳,۹۸۶		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی													
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	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۴۵۹	۲,۲۰۶	۰	۰	(۹۵,۱۰۳)	(۵۷,۴۳۳)	۱,۸۳۴,۱۳۹	۱۷۵,۲۸۸	۳,۰۰۹,۴۳۷

اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	۲,۲۰۶	۲۳۴,۴۵۹	•	•	•	•	•
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				۱۷۹,۰۳۳									
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	۱۷۹,۰۳۳	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
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				(۴۰,۶۵۸)	•	•			•				
تخصیص به اندوخته قانونی				•				•					
تخصیص به سایر اندوخته‌ها				•				•					
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۷۵۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	۲,۲۰۶	۲۳۴,۴۵۹	•	•	•	•	•
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۲۳۱,۸۲۱									
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات					•	•							
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	•	•	•	۲۳۱,۸۲۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود سهام مصوب				•									
افزایش سرمایه	•	•	•	•			•			•		•	
افزایش سرمایه در جریان							•			•		•	
خرید سهام خزانه													
فروش سهام خزانه													
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۵۴,۲۷۵				
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان				•	•	•			•				

	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	•	•	۵۴,۲۷۵	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۳۹۱,۸۱۰	•	۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	•	•	۴۹,۵۴۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۱	۱,۰۰۹,۶۴۷	۷۰۴,۰۶۰	۹۲۵,۲۲۹	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۶)	(۱,۶۸۵,۸۹۹)	(۸۷۸,۷۸۳)	(۱,۳۸۶,۴۹۵)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۵)	(۸۱۸,۷۲۳)	(۴۰۶,۸۹۵)	(۷۹۵,۰۰۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۹۳	(۱۷۶,۱۷۱)	(۱۰۸,۳۴۸)	(۸,۵۰۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۴۷)	(۱,۳۷۹,۳۳۵)	(۶۸۹,۹۶۶)	(۱,۰۱۰,۹۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۱۳۴,۶۸۶	(۲۲,۹۴۳)	۱۵,۷۴۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹۶	۱۳۱,۵۱۴	۱۳۱,۵۱۴	۳۵۸,۰۰۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱,۸۰۳	۱۱۳	(۱,۶۵۰)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۵۰	۳۵۸,۰۰۳	۱۰۸,۶۸۴	۳۷۲,۱۰۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان				
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 بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲,۱۷۶,۸۰۳ (۱,۷۰۶,۵۴۹)	۱,۴۶۲,۹۴۹ (۱,۰۰۲,۹۷۷)	۲,۲۸۹,۲۷۷ (۲,۵۴۲,۴۷۹)	۴۹ (۷۰)
سود (زیان) ناخالص	۴۷۰,۲۵۴	۴۵۹,۹۷۲	۷۴۵,۸۹۸	۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۱,۱۶۴)	(۱۴۵,۸۱۶)	(۲۱۸,۱۷۱)	۴۴
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۰,۲۵۱	۳	۳	۲۴۱,۶۰۰
سایر هزینه‌ها	(۸۰,۶۰۸)	(۱۲۰,۴۴۱)	(۱۷۵,۵۲۳)	۳۳
سود (زیان) عملیاتی	۲۱۸,۷۳۳	۱۹۳,۷۱۸	۲۵۲,۱۹۷	۶۵
هزینه‌های مالی	(۲۸۷,۱۲۰)	(۲۴۲,۱۴۲)	(۵۳۸,۸۱۳)	(۱۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۷۰,۴۲۱	۰	۱۳,۱۵۸	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹۵۱	۱۴,۷۳۹	۴۲,۷۹۰	(۹۴)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۲,۹۸۵	(۲۳,۶۸۵)	(۱۲۰,۶۶۸)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲,۶۲۵)	۰	۰	--
سال‌های قبل	(۱۴,۶۰۶)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۵,۷۵۴	(۲۳,۶۸۵)	(۱۲۰,۶۶۸)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۵,۷۵۴	(۲۳,۶۸۵)	(۱۲۰,۶۶۸)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۴۶	۱۱۱	۲۰۱	۳۲
غیرعملیاتی (ریال)	(۹۷)	(۱۳۰)	(۲۷۶)	۲۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۹	(۱۹)	(۷۵)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۹	(۱۹)	(۷۵)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۹	(۱۹)	(۷۵)	--
سرمایه	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	
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				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۵,۷۵۴	(۲۳,۶۸۵)	(۱۳۰,۶۶۸)	--

				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	•	•	•	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
--	(۱۳۰,۶۶۸)	(۳۳,۶۸۵)	۸۵,۷۵۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی				
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	۴,۰۸۰,۸۱۳	۴,۱۵۷,۶۶۴	۴,۳۱۸,۱۹۶	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
دارایی‌های نامشهود	۳۰,۴۱۹	۳۰,۲۹۰	۱۹,۰۴۷	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۸۳۵,۶۳۰	۱,۸۵۴,۹۴۶	۱,۸۵۳,۷۵۳	(۱)
دریافتی‌های بلندمدت	۱۳۷,۳۹۰	۱۷۳,۴۰۶	۳۳۰,۹۰۳	(۳۰)
سایر دارایی‌ها	•	•	•	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶,۰۷۴,۲۴۳	۶,۲۰۵,۲۰۶	۶,۳۲۱,۸۹۸	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۷,۳۱۸	۱۴۳,۸۸۸	۱۳۱,۹۶۹	۲
موجودی مواد و کالا	۱,۰۸۷,۰۴۸	۸۶۴,۸۳۵	۹۴۷,۳۲۳	۳۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۲۶۴,۷۸۹	۱,۳۳۳,۲۳۳	۱,۱۸۸,۳۹۷	۷۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱	۱	۱	•
موجودی نقد	۱۶۹,۳۱۱	۱۰۶,۸۶۳	۵۱,۴۹۳	۵۸
	۳,۶۶۸,۳۶۷	۳,۴۴۷,۹۹۹	۳,۳۰۹,۰۸۳	۵۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	•	•	•	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۶۶۸,۳۶۷	۳,۴۴۷,۹۹۹	۳,۳۰۹,۰۸۳	۵۰
جمع دارایی‌ها	۹,۷۴۳,۶۰۹	۸,۶۵۳,۲۰۵	۸,۶۳۰,۹۸۱	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	•
افزایش سرمایه در جریان	•	•	•	
صرف سهام	•	•	•	
صرف سهام خزانه	•	•	•	
اندوخته قانونی	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰	•

		•	•	•	سایر اندوخته‌ها
		•	•	•	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
		•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵	۱,۹۶۵,۰۳۲	۱,۸۳۴,۳۵۴	۱,۹۲۰,۱۰۸	•	سود (زیان) انباشته
	•	•	•	•	سهام خزانه
۲	۳,۸۹۰,۰۳۲	۳,۷۵۹,۳۵۴	۳,۸۴۵,۱۰۸	•	جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
	•	•	•	•	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۴)	۱,۱۸۱,۱۸۱	۹۴۹,۲۴۳	۸۱۴,۶۴۵	•	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۱	۲۳۷,۰۹۵	۲۷۶,۹۰۳	۲۳۴,۸۷۷	•	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶)	۱,۴۰۸,۲۷۶	۱,۲۲۶,۱۴۶	۱,۱۴۹,۵۲۲	•	جمع بدهی‌های غیرجاری
					بدهی‌های جاری
۸۲	۱,۱۳۷,۳۰۳	۱,۲۶۹,۷۰۳	۲,۳۰۷,۹۳۸	•	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۷۵۲	۲۴,۸۷۷	۱,۵۷۲	۱۳,۳۹۱	•	مالیات پرداختنی
•	۴۸۱,۶۲۱	۲۳۲,۳۵۶	۳۳۱,۳۰۲	•	سود سهام پرداختنی
۳	۱,۵۲۰,۲۸۰	۱,۸۷۶,۸۳۱	۱,۹۳۱,۸۱۰	•	تسهیلات مالی
	•	•	•	•	ذخایر
(۱۳)	۱۶۸,۷۰۳	۱۸۷,۳۴۳	۱۶۳,۶۳۸	•	پیش‌دریافت‌ها
۲۹	۳,۲۳۲,۶۸۳	۳,۶۶۷,۸۰۵	۴,۷۴۷,۹۷۹	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	•	•	•	•	جمع بدهی‌های جاری
۲۹	۳,۲۳۲,۶۸۳	۳,۶۶۷,۸۰۵	۴,۷۴۷,۹۷۹	•	جمع بدهی‌ها
۲۱	۴,۷۴۰,۹۵۹	۴,۸۹۳,۹۵۱	۵,۸۹۷,۵۰۱	•	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۱۳	۸,۶۳۰,۹۸۱	۸,۶۵۳,۲۰۵	۹,۷۴۲,۶۰۹	•	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه										
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	جمع کل سهام خزانه
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	•	•	•	۱۷۵,۰۰۰	•	•	•	۱,۹۶۵,۰۳۲	۳,۸۹۰,۰۳۲
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	•	•	•	۱۷۵,۰۰۰	•	•	•	۱,۹۶۵,۰۳۲	۳,۸۹۰,۰۳۲
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									(۱۳۰,۶۶۸)	(۱۳۰,۶۶۸)
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۳۰,۶۶۸)	(۱۳۰,۶۶۸)

۱۳۹۷/۱۳/۲۹											سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
•			•	•							سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۱۳۰,۶۶۸)	•	(۱۳۰,۶۶۸)	•	•	•	•	•	•	•	•	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
۳,۷۵۹,۳۵۴	•	۱,۸۳۴,۳۵۴	•	•	•	۱۷۵,۰۰۰	•	•	•	۱,۷۵۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
											تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۸۵,۷۵۴		۸۵,۷۵۴									سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
•			•	•							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۸۵,۷۵۴	•	۸۵,۷۵۴	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
•		•									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
۳,۸۴۵,۱۰۸	•	۱,۹۳۰,۱۰۸	•	•	•	۱۷۵,۰۰۰	•	•	•	۱,۷۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:	
۴۸	۷۸۳,۳۰۲	۲۶۳,۰۱۰	۳۸۷,۶۸۰	نقد حاصل از عملیات	
۲۸	(۲۳,۰۳۷)	(۷,۴۸۳)	(۵,۴۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	
۵۰	۷۶۰,۲۷۵	۲۵۴,۵۲۷	۳۸۲,۲۶۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:	

دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۷۸۳ (۵۷,۳۸۳)	۱۲۴ (۷۴,۳۵۱)	۳,۵۸۹ (۱۷۳,۲۵۸)	۴,۵۶۴ ۲۳
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
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	(۳۷۱)	(۱,۴۶۹)	(۱,۱۹۴)	۸۲
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۵,۶۶۱	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۸,۶۵۸)	(۱,۰۱۳)	(۱,۴۴۶)	(۷۵۶)
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	۳,۷۴۵	۱,۶۰۰	۱,۵۸۰	۷۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۲۸۹	۹,۱۹۴	۱۵,۹۳۸	(۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۴۴,۱۶۶	(۶۵,۹۱۴)	(۱۵۴,۸۰۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۳۶,۴۳۴	۱۸۸,۶۱۳	۶۰۵,۴۷۴	۱۳۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین 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	۱۷۴,۳۰۰	۶۱۵,۹۶۰	۸۵۸,۶۶۰	(۷۳)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸۵,۹۵۶)	(۵۶۳,۰۶۳)	(۸۸۵,۷۸۰)	۶۷
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۵۱,۱۱۸)	(۱۶۳,۵۰۸)	(۳۷۳,۹۵۸)	(۱۱۶)
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	(۱,۱۵۴)	(۱۰۱,۳۶۴)	(۱۴۹,۳۶۵)	۹۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۶۴,۰۲۸)	(۲۰۹,۹۷۴)	(۵۵۰,۳۴۳)	(۷۳)

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳,۴۰۶	(۲۱,۳۶۱)	۵۵,۱۳۱	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۶,۸۶۳	۵۱,۴۹۳	۵۱,۴۹۳	۱۰۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۳	۰	۲۳۹	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۶۹,۳۱۱	۳۰,۱۳۲	۱۰۶,۸۶۳	۴۶۳
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	مبانی 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	مبلغ فروش- میلیون ریال		
فروش داخلی:														
سیمان داخلی	تن	نرخ بازار	۱,۱۴۵,۱۳۰	۱,۴۶۳,۹۴۹	۲,۵۳۶,۱۵۰	۱,۲۹۶,۹۹۶.۲۳	۳,۲۸۹,۳۷۷	(۲,۵۴۳,۴۷۹)	۷۴۵,۸۹۸	۱,۳۴۰,۹۳۶	۲,۱۷۶,۸۰۳	(۱,۷۰۶,۵۴۹)	۴۷۰,۲۵۴	۱,۱۵۰,۱۴۹
جمع فروش داخلی			۱,۱۴۵,۱۳۰	۱,۴۶۳,۹۴۹	۲,۵۳۶,۱۵۰		۳,۲۸۹,۳۷۷	(۲,۵۴۳,۴۷۹)	۷۴۵,۸۹۸	۱,۳۴۰,۹۳۶	۲,۱۷۶,۸۰۳	(۱,۷۰۶,۵۴۹)	۴۷۰,۲۵۴	۱,۱۵۰,۱۴۹
فروش صادراتی:														
سیمان پاکتی	تن	نرخ بازار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:														
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش														
تخفیفات			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱,۱۴۵,۱۳۰	۱,۴۶۳,۹۴۹	۲,۵۳۶,۱۵۰		۳,۲۸۹,۳۷۷	(۲,۵۴۳,۴۷۹)	۷۴۵,۸۹۸	۱,۳۴۰,۹۳۶	۲,۱۷۶,۸۰۳	(۱,۷۰۶,۵۴۹)	۴۷۰,۲۵۴	۱,۱۵۰,۱۴۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۳,۴۰۸,۲۹۶	۲,۱۳۷,۴۹۶	۲,۳۴۵,۵۳۷	۲,۵۴۰,۷۷۷	۳,۲۸۹,۳۷۷	۲,۱۷۶,۸۰۳	۱,۹۴۳,۰۹۶
مبلغ بهای تمام شده	(۲,۳۶۳,۷۳۸)	(۱,۸۷۷,۵۴۰)	(۱,۹۶۶,۵۳۹)	(۲,۱۰۷,۸۷۳)	(۲,۵۴۳,۴۷۹)	(۱,۷۰۶,۵۴۹)	(۱,۵۹۹,۵۹۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش : افزایش میزان تولید با استفاده حداکثری ظرفیت ماشین آلات ، حفظ و گسترش سهم خود از بازار فروش ، افزایش کیفیت محصولات تولیدی ، تنظیم بازار و کنترل نرخ فروش و افزایش رضایتمندی مشتریان

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	۵۳۴,۳۶۷	۶۴۷,۶۳۶
دستمزد مستقیم تولید	۱۱۶,۱۳۰	۷۸,۵۳۱
سربار تولید	۱,۸۶۴,۱۸۳	۱,۱۱۳,۶۴۳
جمع	۳,۵۱۴,۶۶۹	۱,۸۳۹,۸۱۰
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۱۳,۱۹۳)	(۶۸,۴۱۵)
جمع هزینه های تولید	۳,۴۰۱,۴۷۷	۱,۷۷۱,۳۹۵
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۴۳,۱۸۸	۱۴۱,۰۴۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۴۱,۰۴۶)	(۱۸۹,۷۴۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۵۰۳,۶۱۹	۱,۷۳۳,۶۹۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵۵,۴۳۰	۱۴,۵۶۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۴,۵۶۰)	(۳۰,۷۰۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳,۵۴۳,۴۷۹	۱,۷۰۶,۵۴۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۳,۵۴۳,۴۷۹	۱,۷۰۶,۵۴۹

«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 پوست 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											
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تعدیلات	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
سیمان داخلی	تن	۱۵,۰۰۰	۹۷۰,۶۶۶.۶۷	۱۴,۵۶۰	۱,۳۴۹,۸۵۱	۱,۳۷۶,۳۱۱.۹۷	۱,۷۳۳,۶۹۶	۰	۰			۱,۳۴۰,۹۳۶	۱,۳۷۳,۶۶۴.۵۶
جمع کل				۱۴,۵۶۰			۱,۷۳۳,۶۹۶	۰					۱,۷۰۶,۵۴۹

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	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال		ریال	میلیون ریال
	مواد اولیه داخلی:	تن	۳۸,۱۵۰	۳۷۷,۳۳۵.۷	۱۰,۶۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	سنگ آهن	تن	۳,۹۵۹,۹۰۹	۷۸,۳۲۹.۱	۲۳۱,۸۴۷	۱,۱۶۳,۵۷۷	۱۱۶,۸۵۵.۹۲	۱۲۵,۸۵۴	۱,۳۶۷,۶۹۳	۰	۰	۰	۰
	سنگ آهک و گچ خریداری شده	تن	۱۱,۳۹۱	۵۹۰,۰۳۷.۴۶	۶,۶۶۳	۴۲,۱۶۱	۶۴۵,۰۹۸.۵۵	۳۷,۱۹۸	۳۴,۳۶۰	۰	۰	۰	۰
	سنگ بوکسیت	تن	۱۱,۳۹۱	۵۹۰,۰۳۷.۴۶	۶,۶۶۳	۴۲,۱۶۱	۶۴۵,۰۹۸.۵۵	۳۷,۱۹۸	۳۴,۳۶۰	۰	۰	۰	۰
	پاکت سیمان	عدد	۱,۲۹۲,۹۷۸	۱۰,۳۲۲.۲	۱۳,۳۵۸	۱۳,۹۲۸,۴۳۸	۱۵,۰۵۰.۵۸	۱۹۴,۷۳۱	۱۰,۲۰۴,۷۵۸	۰	۰	۰	۰
	کلینکر خریداری شده	تن	۰	۰	۰	۲۹۵,۳۳۰	۱,۲۴۵,۷۳۵.۲۸	۳۶۷,۹۰۳	۲۹۴,۹۵۳	۰	۰	۰	۰
	خاک	تن	۰	۰	۰	۶۰۷	۸۵۳,۳۷۷.۳۷	۵۱۸	۶۰۷	۰	۰	۰	۰
	سنگ تراس پوزولان	تن	۱۵۳,۷۱۷	۷۹,۴۷۳.۸	۱۳,۱۳۷	۱,۰۰۰	۵۱۳,۰۰۰	۵۱۳	۶,۶۰۷	۰	۰	۰	۰
	جمع مواد اولیه داخلی:		۴,۴۴۶,۰۴۵	۱,۱۳۵,۴۸۹.۲۶	۳۷۴,۶۳۶	۱۴,۴۴۰,۱۱۳	۳,۲۸۹,۱۱۷.۵۹	۷۲۶,۷۱۷	۱۱,۹۱۰,۴۸۱	۰	۰	۰	۰
	مواد اولیه وارداتی:												
	جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع کل							۷۲۶,۷۱۷					۳۵۳,۷۰۷
«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						
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	۵۴۱,۶۳۵	۳۶۱,۲۴۸	۴۴۷,۸۱۴	۵۳,۹۴۰	۵۰,۳۳۰	۵۲,۰۷۱
هزینه استهلاک	۲۵۳,۳۴۷	۱۳۶,۴۷۷	۱۳۹,۴۷۷	۴,۷۰۹	۳,۱۱۷	۳,۱۱۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۱۷,۳۳۴	۳۴۷,۳۴۱	۳۷۷,۹۵۹	۱,۱۴۱	۰	۱,۰۱۵
هزینه مواد مصرفی	۶۴,۰۸۹	۵۵,۳۶۲	۶۶,۴۳۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۸۷۳	۱,۱۶۵	۱,۱۶۵
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	۴۳,۲۸۹	۶۵,۶۴۶	۶,۸۹۲	۶,۸۹۲
سایر هزینه ها	۴۸۸,۸۷۷	۳۱۳,۳۱۵	۲۰۹,۳۰۰	۹۱,۸۶۳	۲۰,۷۷۳	۲۴,۰۹۷
جمع	۱,۸۶۴,۱۸۳	۱,۱۱۳,۶۴۳	۱,۱۸۴,۱۷۴	۳۱۸,۱۷۳	۸۱,۱۶۴	۸۷,۳۵۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات بر مبنای متوسط نرخ فروش سیمان ارسالی انجمن کارفرمایان سیمان پیش بینی شده است
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ مواد اولیه مورد نظر با ۱۸ درصد افزایش نسبت به دوره گذشته در نظر گرفته شده است

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نرخ عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده در دوره مورد نظر با توجه به افزایش سطح عمومی قیمت‌ها برآورد گردیده است

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱,۰۰۵	۹۶۲	۹۵۰
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۸۸	۸۷	۸۶

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۲۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۰۶۷	۱۳۷	۱۲۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۱۱۴	۱۶۵	۱۴۱
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۰	۰	۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۷۵۲,۲۶۴	۹۹,۷۳۵	۷۰,۱۳۸

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	عمده هزینه های اداری و تشکیلاتی برآوردی جهت دوره مورد گزارش مربوط به حقوق و دستمزد می باشد که با ۲۰ درصد افزایش نسبت به دوره قبل برآورد گردیده است.
«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 های برآوردی ربالي طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه	

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر							
نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱			
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	مالکیت	بهاي تمام شده	تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
سیمان هگمتان	۷۳.۰۹	۹۵۸,۶۴۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۱,۵۲۸	۷۲.۲۱	۹۴۰,۹۸۳	
سیمان ایلام	۵۰.۴۲	۲۴۷,۵۴۳	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۵۰.۰۷	۲۴۵,۸۴۵	
سیمان گیلان سبز	۷۵.۵۷	۴۳۰,۷۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۷۵.۵۷	۴۳۰,۷۲۵	

سیمان پیوندگلستان	۲۰	۱۳۴,۸۹۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۲۰	۱۴۴,۹۸۹	۰
شرکت پریفاب	۷۵	۷,۸۳۷	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۷۵	۷,۸۳۷	۰
صنایع سیمان نهاوند	۰	۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰	۱	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۱۸,۲۶۳		۱,۶۰۰	۰	۱۸,۳۲۹	۲,۷۴۵

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر							
در دوره مورد گزارش تعداد۱.۴۳۷.۵۷۵ سهم از سهام شرکت سیمان هگمتان خریداری و تعداد ۱۰.۵۸۲.۴۵۱ سهم از سهام سیمان هگمتان و همچنین تعداد ۱.۴۳۶.۴۲۰ سهم از سهام شرکت سیمان ایلام واگذار گردیده است.							
«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 گردیده 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 درآمد های عملیاتی	۳	۱۰,۲۵۱
جمع	۳	۱۰,۲۵۱

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه های جذب نشده در تولید	۱۱۳,۱۹۲	۶۸,۴۱۵
عوارض آلایندگی محیط زیست	۳,۵۵۹	۱,۸۸۷
خالص کسری انبار	۰	۰
سایر هزینه های عملیاتی	۵۸,۷۸۲	۱۰,۳۰۶
جمع	۱۷۵,۵۳۳	۸۰,۶۰۸

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)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۸۲۶,۰۷۴	۳,۷۴۶,۴۵۵		۰	۰	۱,۹۳۱,۸۱۰	۸۱۴,۶۴۵	۲۸۷,۱۲۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۲,۸۲۶,۰۷۴	۳,۷۴۶,۴۵۵				۱,۹۳۱,۸۱۰	۸۱۴,۶۴۵	۲۸۷,۱۲۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۲۸۷,۱۲۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت با استفاده از تسهیلات مالی کوتاه مدت و بلند مدت اقدام به ترمیم و افزایش اثر بخشی خطوط تولید و میزان راندمان تولید نموده است .	
برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های مالی و مانده تسهیلات و نحوه تامین مالی در دوره مورد نظر با احتساب مخارج مالی ناشی از اخذ تسهیلات جدید با روند افزایشی در نظر گرفته شده است .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۳,۱۵۸	۲,۷۴۵
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۶۷,۶۷۶
جمع	۱۳,۱۵۸	۷۰,۴۲۱

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - افلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) فروش دارایی های ثابت	۳,۵۴۷	۵,۷۴۵
سود (زیان) فروش ضایعات و اسقاط	۰	۶,۴۱۷
سایر درآمد ها (هزینه های) غیر عملیاتی	۲۳,۲۱۵	(۱۷,۵۰۰)
سود حاصل از سپرده های بانکی	۱۵,۹۳۸	۶,۳۸۹
جمع	۴۲,۷۹۰	۹۵۱

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
۱,۸۳۴,۳۵۴	۵۹۴	(۱۳۰,۶۶۸)	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شاخصهای مالی شرکت تا پایان سال ضمن تمدید و امهال و همچنین استفاده از ابزارهای مالی نوین و سلف موازی در دستور کار خود دارد .

سایر توضیحات با اهمیت
در رابطه با زمین واحد هفتم با انتخاب مشاور ، فاز مطالعات مقدماتی آغاز شده است و همانگونه که در کنفرانس اطلاع رسانی مورخ ۳۰ خرداد ماه سال جاری تاکید شده ، این زمین در شرایط فعلی فاقد کاربری است و این شرکت با شرایط موجود قصد واگذاری آنرا ندارد ، بنابراین انتخاب مشاور در راستای همین موضوع صورت گرفته است . در این طرح با تشکیل اتاق فکر متشکل از صاحب نظران اقتصاد شهری و متخصصین امر ،گزینه های احتمالی با ملاحظات اسناد فرادست (اسناد راهبردی جامع و تفصیلی شهر تهران و ...)بررسی شده و پس از انجام مطالعات تکمیلی در زمینه های شهر سازی و معماری ، فنی ، مالی ، اقتصادی ، حمل و نقلی ، ترافیکی و زیست محیطی ، این طرح وارد مرحله اخذ مجوزهای لازم جهت تغییر کاربری خواهد شد که این امر مستلزم طی مراحل قانونی و زمان بر خواهد بود . ضمناً شایعات در خصوص اخذ کاربری جدید و فروش زمین واقعیت نداشته و مراحل پیشرفت مطالعات در هر مرحله به محض قطعی شدن اطلاع رسانی خواهد شد . «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.»