

شرکت: سیمان هگمتان	سرمایه ثبت شده: 502,900
نماد: سهگمت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539425	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1398/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	سیمان هگمتان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ 30 دی ماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 38 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود. 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت 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 و شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام) در تاریخ 30 دی ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد.

5. 5- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است:

5-1- سرفصلهای دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پیش پرداخت ها به شرح یادداشت های 16 و 18 توضیحی صورتهای مالی ، مشتمل بر مبلغ 433/3 میلیارد ریال (عمدتا شامل مبلغ 317/5 میلیارد ریال مطالبات ارزی تسعیر نشده از شرکتهای مجان (وابسته) و سولوبی) مانده حساب های سنواتی و اسناد سررسید گذشته می باشد که از بابت آن مبلغ 72/4 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است . در این خصوص پیگیری و اقدامات حقوقی در حال انجام می باشد.

5. 2-5- به شرح یادداشتهای 10-27 و 28 توضیحی صورتهای مالی طبق برگهای تشخیص و مطالبه مالیاتی صادره شرکت سیمان هگمتان (واحد اصلی) ، مالیات عملکرد سنوات 1392، 1393، 1396 و 1397 ، مالیات تکلیفی سال مالی 1394 و 1397 ، مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1392 و 1394 الی 1397 ، مالیات حقوق سال 1395 و مالیات موضوع ماده 169 مکرر سنوات 1393 ، 1396 و 1397 ، به ترتیب به مبالغ 24/3 میلیارد ریال، 4/6 میلیارد ریال ، 237 میلیارد ریال ، 1/5 میلیارد ریال و 47/5 میلیارد ریال جمعاً به مبلغ 316/7 میلیارد ریال تعیین گردیده و شرکت ضمن اعتراض به مالیات تشخیصی ماده 169 مکرر، از این بابت مبلغ 137 میلیارد ریال پرداخت و مبلغ 65 میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ نموده است. همچنین بر اساس ابلاغیه های سازمان تامین اجتماعی بابت بدهی بیمه ای شرکت تا تاریخ 1398/10/30 ، مبلغ 59/6 میلیارد ریال مطالبه گردیده که مبلغ 43/7 میلیارد ریال ذخیره از این بابت در حسابها لحاظ شده است . با عنایت به مطالب مطروحه ایجاد ذخیره مازاد بر مبالغ ثبت شده در حسابها منوط به اظهار نظر قطعی سازمانهای مذکور می باشد.

5. 3-5- همانگونه که در یادداشت های 2-25 و 3-25 توضیحی صورتهای مالی منعکس است، مانده تسهیلات ارزی صندوق ذخیره ارزی گروه در چارچوب مقررات ماده 20 قانون رفع موانع تولید دریافتی، از بانک ملت شعب قرنی و استقلال به مبلغ 759 میلیارد ریال، در سال مالی مورد گزارش پرداخت شده است . تسویه قطعی تسهیلات فوق، منوط به تایید بانک مرکزی می باشد.

5. 4-5- با توجه به یادداشت 7-5 توضیحی صورتهای مالی، سرفصل درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی شامل مبلغ 841 میلیارد ریال فروش صادراتی (سال قبل به مبلغ 158 میلیارد ریال) می باشد که بخشی از فروش مذکور بر اساس توافق صورت گرفته با مشتریان وجه آن با صدور صورتحساب ریالی به صورت ریال دریافت گردیده در حالیکه پروانه های سبز گمرکی به صورت ارزی و بنام شرکت می باشد. آثار مالی رفع تعهدات ارزی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از بانک مرکزی جمهوری اسلامی در این خصوص ، منوط به اظهار نظر مرجع مذکور می باشد.

5. 5-5- همانطور که در یادداشت توضیحی 2-1-2 صورتهای مالی تشریح شده ، صورتهای مالی واحد مورد گزارش با توجه به مقاصد تلفیق با بکارگیری استانداردهای جدید، پیش از تاریخ لازم الاجرا شدن آنها ، تهیه گردیده 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 . اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر 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 صورتی که 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 .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
 - 1-7- مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام.
 - 2-7- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1398/02/29 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 1-5 ، 9، 3-5، 4-5، 12 و 13 این گزارش و فروش ساختمان نیمه احداث مهدیه همدان ، به نتیجه نهایی نرسیده است.
 - 3-7- معاملات مندرج در یادداشت 3-35 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. مضافا معاملات مزبور و سایر معاملات مندرج در این یادداشت (از جمله شرکت تعاونی تولیدی توزیعی کارکنان سیمان هگمتان) در چارچوب معاملات با اشخاص وابسته و براساس روابط خاص فیما بین واحدهای زیر مجموعه بنیاد مستضعفان، صورت پذیرفته است.
 - 8- گزارش هیئت مدیره موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام)، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.
 - 9-9- سرفصل موجودی مواد وکالای شرکت اصلی به شرح یادداشت 19 توضیحی صورتهای مالی شامل کلینکر تولیدی به میزان 348 هزارتن به مبلغ 204 میلیارد ریال عمدتا انتقالی از سنوات قبل می باشد.
 - 10-10- واحد مورد گزارش فاقد آئین نامه فروش صادرات (از قبیل نحوه تعیین نرخ فروش ارزی) و کنترل های داخلی مناسب در خصوص نحوه ، زمان بندی و ثبت وجوه ارزی دریافتی از مشتریان می باشد. مفاد مواد 5 و 6 آیین نامه معاملات مبنی بر اخذ استعلام بها و برگزاری مناقصه در خصوص مبلغ 18 میلیارد ریال از هزینه ها و پیش پرداختها رعایت نگردیده است.
 - 11-11- مفاد قوانین مالیاتهای مستقیم و ارزش افزوده و کارو بیمه تامین اجتماعی مبنی بر کسر و پرداخت به موقع مالیات ، حق بیمه و سپرده بیمه از حقوق و مزایای کارکنان، حق الزحمه پیمانکارو اجاره پرداختی، اخذ صورتحساب معتبر، مطابقت گزارشات معاملات فصلی با دفاتر و نظارت بر اجرای صحیح قوانین جاری توسط پیمانکارتامین نیروی انسانی ، رعایت نشده است.
 - 12-12- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح ذیل رعایت نگردیده است :
- مفاد بند 1 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی .

- مفاد بند 2 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای گزارش هیئت مدیره به مجامع و اظهار نظر حسابرس در مورد آن حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی .
- مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میاندوره ای 6 ماهه حسابرسی شده حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه .
- مفاد بند 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت تحت کنترل (فرعی) ، حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه شرکت اصلی .
- مفاد بند 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای صورتهای مالی میاندوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت تحت کنترل (فرعی) ، حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه .
- مفاد تبصره مواد 9 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای فوری تعیین و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی ، نتایج برگزاری مزایده ، پذیرش تعهدات جدید و ایجاد بدهی احتمالی .
- مفاد ماده 7 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ، مبنی بر تایید و اجرای معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از منافع شرکت و سهامداران حفاظت شود .
- مفاد ماده 16 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ، مبنی بر استقرار فرایندی جهت سنجش اثر بخشی تصمیمات هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی شرکت اصلی و فرعی .
- مفاد ماده 28 دستورالعمل حاکمیت شرکتی ، مبنی بر ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی .
- 13. 13- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، مورد بررسی قرار گرفته که در این خصوص ردیف 40 چک لیست ، مبنی بر وضع روش های مناسب برای تهیه، تنظیم و نگهداری مستندات مربوط به رخداد معاملات و رویدادها ، رعایت نگردیده است .
- 14. 14- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم دریافت و پرداخت مبالغ بیش از سقف مقرر از طریق حساب بانکی ذینفعان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/04/02 19:28:54	891692	[Mohammad Pashaei [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/04/02 19:30:21	810975	[Keyvan Eskandari [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/04/02 20:48:37	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

ترازنامه تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌های جاری				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۵۷,۶۷۵		(۶)	بدهی‌های جاری	۶۱,۰۳۶		
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۱۲۸,۵۳۲	۳۵	پرداختی‌های تجاری	۰		
دریافتی‌های تجاری	۱,۷۱۴,۲۰۲	۸۹۵,۵۱۹	۱۰۴	پرداختی‌های غیرتجاری	۸۴۱,۰۳۵	۹۵۰,۶۸۰	(۶)
دریافتی‌های غیرتجاری	۹۳,۰۵۲	۱۴۹,۵۲۵	۱۲۵	مالیات پرداختی	۳۹,۶۳۸	۳۰,۷۱۸	۲۸۷
موجودی مواد و کالا	۹۱۰,۶۵۴	۸,۳۸۷	(۸)	سود سهام پرداختی	۹۸۷,۵۹۹	۵۴,۶۰۵	(۸۵)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۴۰,۹۵۵	۱,۳۴۱,۳۰۸	(۲۳)	تسهیلات مالی	۱۸۳,۰۲۶	۱,۶۳۵,۵۴۵	(۲۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		ذخایر	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲,۹۱۶,۵۲۸	۱۳۰,۱۸۱	۲۸	پیش‌دریافت‌های جاری	۲,۱۱۲,۳۳۴	۸۳,۷۴۶	۵۵

شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌های غیرجاری	۰	۰		بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۶۶۹	۲,۸۷۳,۸۲۶	(۲۰)	جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۷۳		(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۹,۵۰۶		(۲۸)	بدهی‌های غیرجاری	۱۱۲,۱۵۵		
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		پرداختی‌های بلندمدت	۰		
دارایی‌های نامشهود	۶۱,۶۱۳	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۶۱,۷۵۹		
سرقفلی	۰	۴۸۸,۱۳۲		تسهیلات مالی بلندمدت	۰		(۱۳)
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۷۱,۲۱۶	۱۶۳,۹۷۷	(۸)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۵۸۴,۰۵۰		۴۷
سایر دارایی‌ها	۶,۹۰۹	۶۰۰,۰۴۹	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۹۰۹		(۲)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۵۱۰,۹۱۳	۳,۴۷۳,۸۷۵	(۹)	جمع بدهی‌ها	۲,۷۶۷,۲۴۶		(۸)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه			
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی			
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
				صرف (کسر) سهام			
				سهام خزانه			
				اندرخته قانونی			
				سایر اندوخته‌ها			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
	۰	۰		اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
	۱,۰۳۰,۱۵۴	۳۰۴,۹۱۷	۳۳۸	سود (زیان) انباشته			
	۱,۸۵۵,۶۲۶	۱,۱۳۰,۳۸۹	۶۴	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی			
	۳۸۵,۸۲۵	۳۷۵,۳۱۶	۴۰	سهام اقلیت			
	۲,۲۴۱,۴۵۱	۱,۴۰۵,۷۰۵	۵۹	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۵,۴۳۷,۴۵۱	۴,۸۷۹,۵۸۰	۱۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۸۷۹,۵۸۰		

صورت سود و زیان تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۴,۶۴۴,۸۶۸	۲,۴۹۴,۰۷۸	۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۴۳۱,۴۹۷)	(۱,۵۹۹,۵۷۳)	۵۲
سود (زیان) ناخالص	۲,۲۱۳,۳۷۱	۸۹۴,۵۰۶	۱۴۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۳,۱۰۱)	(۳۳۹,۳۶۳)	۱۴۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۸۳	۱۷۹,۵۸۸	(۱۰۰)
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۲۳۴,۷۷۱)	(۵۷,۱۸۸)	۳۱۱
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۸۷,۱۸۱	۶۸۷,۶۴۳	۷۳
هزینه‌های مالی	(۳۰۳,۴۱۱)	(۳۷۹,۸۵۰)	۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶۶,۴۳۵	۲,۱۳۰	۳,۰۳۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۶,۱۸۳	۳۷,۴۱۵	(۳۰)

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
۱۱۸	۹۷۷,۳۸۸	۴۴۷,۳۲۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۱۸	۹۷۷,۳۸۸	۴۴۷,۳۲۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۷۳۴	(۱۲۶,۰۵۲)	(۱۵,۳۰۴)	مالیات بر درآمد
۹۷	۸۵۱,۳۳۶	۴۳۲,۰۲۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۹۷	۸۵۱,۳۳۶	۴۳۲,۰۲۴	سود (زیان) خالص
(۱۳)	۱۱۰,۵۰۹	۱۲۷,۱۸۸	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱۴۳	۷۴۰,۸۲۷	۳۰۴,۸۳۶	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			سود (زیان) پایه هر سهم
۷۴	۱,۷۰۸	۹۸۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۳۸)	(۲۳۵)	(۳۷۷)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۴۳	۱,۴۷۳	۶۰۶	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۹۷	۸۵۱,۳۳۶	۴۳۲,۰۲۴	سود (زیان) خالص
--	۲,۶۷۱	(۳۳۳,۲۴۱)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
	۰	۰	تعدیلات سنواتی
--	۲,۶۷۱	(۳۳۳,۲۴۱)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۸۵)	(۱۵,۵۹۰)	(۱۰۶,۱۱۲)	سود سهام مصوب

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۹۷)	(۱۲,۹۱۹)	(۴۲۹,۳۵۳)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳۱,۳۹۰	۸۳۸,۴۱۷	۲,۶۷۱	سود قابل تخصیص
	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۳۱,۳۹۰	۸۳۸,۴۱۷	۲,۶۷۱	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۳۷)	(۱۹۱,۷۳۷)	(۲۰۲,۲۴۶)	سهام اقلیت از سود (زیان) انباشته
۲۳۸	۱,۰۳۰,۱۵۴	۲۰۴,۹۱۷	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱۴۳	۱,۴۷۳	۶۰۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۵۰۲,۹۰۰	۵۰۲,۹۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			

جریان وجوه نقد تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های عملیاتی
۷	۵۵۴,۴۷۶	۵۹۱,۱۵۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۷	۵۵۴,۴۷۶	۵۹۱,۱۵۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	۰	۰	سود سهام دریافتی
۳۳	(۲۶۵,۲۵۴)	(۳۵۱,۲۹۳)	سود پرداختی بابت استقراض
(۳)	۲,۱۲۰	۲,۰۶۵	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶۳)	(۲۶,۹۰۶)	(۱۰,۱۵۳)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
	۰	۰	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
۳۴	(۲۹۰,۰۴۰)	(۳۵۹,۲۸۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(۳۷)	(۱۱,۵۷۳)	(۷,۲۴۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۴	(۲۲,۲۰۳)	(۲۵,۲۷۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
	۰	۰	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده
	۰	۱۶۱,۶۶۳	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	(۲۲۰,۵۰۰)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
	۰	۱۳۴,۰۰۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
	۰	۰	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۰	(۵۶,۰۲۳)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۷۲)	(۲۲,۲۰۳)	(۶,۱۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵)	۲۳۰,۶۶۱	۲۱۸,۲۸۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
	۰	۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	۰	۱۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانه
	۰	۰	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/سهام خزانه
۱۰۶	۳۹۱,۸۱۰	۸۰۵,۹۰۱	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
۸۸	(۶۰۰,۸۸۰)	(۱,۱۲۷,۶۲۵)	بازپرداخت اصل استقراض
۶	(۲۰۹,۰۷۰)	(۲۲۱,۷۲۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	۲۱,۵۹۱	(۳,۳۲۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۱	۳۷,۸۸۱	۶۱,۰۳۶	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	۱,۵۶۴	(۲۵)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۶)	۶۱,۰۳۶	۵۷,۶۷۵	موجودی نقد در پایان دوره
--	۱۲۲,۰۰۰	۰	مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			

شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۹,۸۱۱	۵۹,۳۸۵	۲۸	پرداختی‌های تجاری	۸۶,۹۷۰	۴۷	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۵۳۰,۸۸۰	۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۶۸,۹۹۴	(۱۲)	
دریافتی‌های تجاری	۹۹۱,۶۹۶	۳۹,۷۱۸	۱۷۱	مالیات پرداختنی	۱۴۱,۵۴۱	۳۷۶	
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۱۵,۰۹۹	۵۴,۶۰۵	۶۸۰	سود سهام پرداختنی	۸,۳۸۷	(۸۵)	
موجودی مواد و کالا	۵۹۷,۳۵۵	۷۷۲,۴۸۲	(۱۴)	تسهیلات مالی	۵۷۷,۶۳۶	(۲۵)	
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۱۹,۵۲۸	۰	(۱۱)	ذخایر	۰		
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۳۸,۲۰۸	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۹,۰۳۲	(۲۴)	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۸۷۳,۴۸۹	۰	۵۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰		
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۱۲,۵۶۰	(۱۲)	
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۶۶۹	۱,۴۸۵,۱۷۸	(۳۰)	بدهی‌های غیرجاری	۰		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۴۰,۵۶۱	۰	(۹)	پرداختی‌های بلندمدت	۰		
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰		
دارایی‌های نامشهود	۳۳,۴۱۳	۷۹,۳۲۷	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۷۹,۳۲۷		
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۳۴,۸۹۷	۹۶,۷۴۰	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۰,۶۵۸	۴۵	
سایر دارایی‌ها	۶,۹۰۹	۹۶,۷۴۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۱۹,۸۸۵	۱۳۷	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۵۰۷,۴۴۹	۱,۵۸۱,۹۱۸	(۵)	جمع بدهی‌ها	۱,۵۳۳,۴۴۵	(۳)	
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۵۰۲,۹۰۰	۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
	۰	۰		صرف (کسر) سهام			
	۰	۰		سهام خزانه			
	۵۰,۳۹۰	۵۰,۳۹۰	۰	انداخته قانونی			
	۰	۰		سایر اندوخته‌ها			
	۰	۰		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
	۲۰۸,۷۳۹	۲۰۸,۷۳۹	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
	۰	۰		تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
	۰	۰		انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
	۱,۰۸۶,۵۶۴	۴۹۳,۹۷۷	۱۳۰	سود (زیان) انباشته			
	۱,۸۴۸,۴۹۳	۱,۳۵۵,۹۰۶	۴۷	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۲,۳۸۰,۹۳۸	۲,۸۳۷,۸۳۴	۱۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۸۰,۹۳۸	۲,۸۳۷,۸۳۴	۱۹

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۳,۰۲۰,۱۲۷	۱,۴۳۷,۸۴۳	۱۱۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۳۶,۹۳۱)	(۹۶۳,۳۱۹)	۶۰
سود (زیان) ناخالص	۱,۴۸۳,۱۹۶	۴۶۵,۵۲۳	۲۱۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۳,۳۰۱)	(۱۴۷,۹۶۰)	۲۶۷

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
(۹۸)	۶۸۲	۳۲,۳۱۷	سایر درآمدهای عملیاتی
۴۵۸	(۱۲۵,۷۱۷)	(۲۲,۵۴۹)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۴۸	۸۱۴,۸۶۰	۳۲۸,۳۳۱	سود (زیان) عملیاتی
(۶)	(۱۵۹,۳۴۹)	(۱۶۸,۶۷۸)	هزینه‌های مالی
۵,۳۷۵	۶۶,۱۹۰	۱,۲۰۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۰)	۴,۵۴۴	۹,۰۵۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۲۷	۷۳۶,۳۴۵	۱۶۹,۹۱۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۶۷۱	(۱۱۸,۰۶۸)	(۱۵,۳۰۴)	مالیات بر درآمد
۲۹۳	۶۰۸,۱۷۷	۱۵۴,۶۱۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۹۳	۶۰۸,۱۷۷	۱۵۴,۶۱۰	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۰	۱,۳۳۴	۶۰۱	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۶۱)	(۱۱۵)	(۲۹۴)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۹۴	۱,۲۰۹	۳۰۷	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۲۹۳	۶۰۸,۱۷۷	۱۵۴,۶۱۰	سود (زیان) خالص
۱۱	۴۹۳,۹۷۷	۴۴۵,۴۷۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
	۰	۰	تعدیلات سنواتی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	شرح
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
۱۱	۴۹۳,۹۷۷	۴۴۵,۴۷۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۸۵)	(۱۵,۵۹۰)	(۱۰۶,۱۱۲)	سود سهام مصوب
	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۴۱	۴۷۸,۳۸۷	۳۳۹,۳۶۷	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۲۰	۱,۰۸۶,۵۶۴	۴۹۳,۹۷۷	سود قابل تخصیص
	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۲۰	۱,۰۸۶,۵۶۴	۴۹۳,۹۷۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۹۴	۱,۲۰۹	۳۰۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۵۰۲,۹۰۰	۵۰۲,۹۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های عملیاتی
۱	۳۰۲,۲۷۱	۳۰۴,۱۶۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۱	۳۰۲,۲۷۱	۳۰۴,۱۶۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	۰	۰	سود سهام دریافتی
(۶)	(۱۶۸,۶۷۸)	(۱۵۹,۳۴۹)	سود پرداختی بابت استقراض
۵۱	۱,۳۰۹	۱,۸۲۰	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاریها
(۶۳)	(۳۶,۹۰۶)	(۱۰,۱۵۳)	سود سهام پرداختی
(۱۴)	(۱۹۴,۳۷۵)	(۱۶۷,۶۸۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(۱۳)	(۷,۰۷۰)	(۶,۳۴۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۳۴	(۱۷,۰۶۶)	(۳۲,۹۴۹)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۱۶۱,۶۶۳	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	(۱۷۰,۵۰۰)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
	۰	۸۴,۰۰۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	۰	(۵۶,۰۳۳)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۷۸)	(۱۷,۰۶۶)	(۳,۸۰۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵۱	۸۳,۷۶۰	۱۳۶,۴۳۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های تأمین مالی
	۰	۰	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
	۰	۰	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(۱۲)	۳۹۱,۸۱۰	۳۴۵,۵۸۶	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
۴	(۴۴۲,۶۳۱)	(۴۶۱,۲۰۵)	بازپرداخت اصل استقراض
۱۲۸	(۵۰,۸۲۱)	(۱۱۵,۶۱۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۶۷)	۳۲,۹۳۹	۱۰,۸۱۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۴۳	۶,۰۶۱	۳۹,۰۰۰	موجودی نقد در ابتدای دوره
	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸	۳۹,۰۰۰	۴۹,۸۱۱	موجودی نقد در پایان دوره
--	۱۲۲,۰۰۰	۰	مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
بدون تغییر			
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	میان‌بانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	
فروش داخلی:											

نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰								تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
			تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال					
سیمان تن	تن	سایر	۶۸۵,۰۷۲	۹۹۹,۷۵۹.۱۵	۶۸۴,۹۰۷	(۴۵۶,۲۳۴)	۲۲۸,۵۸۳	۷۷۵,۳۰۵	۱,۳۷۱,۱۷۵.۲۱	۱,۰۶۳,۰۷۹	(۵۸۶,۷۱۴)	۴۷۶,۳۶۵	۷۴۱,۰۰۰	سیمان تن	فله
سیمان تن	تن	سایر	۴۳۷,۱۸۳	۱,۲۳۱,۱۹۸.۳۴	۵۲۵,۹۴۷	(۳۹۴,۷۰۶)	۱۳۱,۲۴۱	۵۲۱,۳۸۵	۱,۷۷۲,۱۶۰.۶۹	۹۲۳,۹۷۸	(۵۶۷,۱۵۶)	۲۵۶,۸۳۲	۵۵۹,۰۰۰	سیمان تن	پاکتی
کلینکر تن	تن	نرخ بازار	۷۷,۳۳۶	۷۵۷,۱۳۷.۶۸	۵۸,۵۵۴	(۳۸,۶۴۹)	۱۹,۹۰۵	۲۲۳,۳۹۶	۸۵۶,۳۴۰.۳۱	۱۹۱,۳۰۳	(۱۲۷,۴۴۳)	۶۳,۸۶۱	۱۰۰,۰۰۰	کلینکر تن	نرخ بازار
جمع فروش داخلی			۲,۴۳۰,۸۹۹		۱,۲۶۹,۳۸۴	(۸۸۹,۶۷۹)	۳۷۹,۷۳۹	۱,۵۲۰,۰۸۶		۲,۱۷۸,۳۶۰	(۱,۲۸۱,۳۱۲)	۸۹۷,۰۴۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	جمع فروش داخلی	
فروش صادراتی:														فروش صادراتی:	
سیمان تن	تن	سایر	۲,۲۸۱	۱,۲۸۴,۶۶۹.۳۱	۴,۲۱۵	(۲,۱۸۵)	۲,۰۳۰	۲,۰۳۰					۰	سیمان تن	فله
سیمان تن	تن	سایر	۶۰,۲۶۷	۷۴۶,۵۹۴.۳۲	۴۴,۹۹۵	(۲۵,۴۸۲)	۹,۵۱۳	۲,۳۰۳	۲,۸۲۵,۹۱۵.۸۳	۹,۳۳۴	(۴,۳۳۸)	۴,۹۹۶	۰	سیمان تن	پاکتی
کلینکر تن	تن	نرخ بازار	۶۹,۹۸۱	۱,۵۶۰,۷۶۶.۴۹	۱۰۹,۳۳۴	(۳۴,۹۷۳)	۷۴,۲۵۱	۴۴۰,۴۷۴	۱,۸۸۹,۸۵۷.۲۹	۸۳۲,۴۳۳	(۲۵۱,۲۸۱)	۵۸۱,۱۵۲	۴۰۰,۰۰۰	کلینکر تن	نرخ بازار
جمع فروش صادراتی:			۱۳۳,۵۳۹		۱۵۸,۴۳۴	(۷۳,۶۴۰)	۸۵,۷۹۴	۴۴۳,۷۷۷		۸۴۱,۷۶۷	(۳۵۵,۶۱۹)	۵۸۶,۱۴۸	۴۰۰,۰۰۰	جمع فروش صادراتی:	
درآمد ارائه خدمات:														درآمد ارائه خدمات:	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	جمع درآمد ارائه خدمات:	
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	برگشت از فروش	
تخفیفات			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	تخفیفات	
جمع			۱,۳۳۳,۱۲۰		۱,۴۳۷,۸۴۲	(۹۶۲,۳۱۹)	۴۶۵,۵۲۳	۱,۹۶۳,۸۶۳		۲,۰۳۰,۱۲۷	(۱,۵۳۶,۹۳۱)	۱,۴۸۳,۱۹۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	جمع	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۱,۷۷۶,۱۹۵	۱,۴۱۶,۶۳۳	۱,۲۸۳,۱۱۹	۱,۴۰۸,۸۷۹	۱,۴۳۷,۸۴۲	۲,۰۳۰,۱۲۷	۲,۰۰۰,۵۸۸
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۳۴,۲۹۹)	(۱,۰۲۲,۲۳۶)	(۸۹۹,۸۹۹)	(۸۵۹,۸۵۲)	(۹۶۲,۳۱۹)	(۱,۵۳۶,۹۳۱)	(۱,۷۳۶,۶۷۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱. اصلاح کمی و کیفی سبد محصولات تولیدی منطبق با خواست بازار ۲. ایجاد انضباط در رفتار با بازار. ۳. طراحی و اجرای آمیزه بازار یابی و تبلیغات ۴. توسعه فعالیتها و برنامه های بخش تحقیقات بازار

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۴۶,۱۹۱	۴۱۵,۳۵۳
دستمزد مستقیم تولید	۵۸,۳۵۵	۶۹,۰۶۷
سربار تولید	۸۴۳,۳۷۲	۱,۰۱۶,۸۴۴
جمع	۱,۱۴۷,۸۱۸	۱,۵۰۱,۱۶۴
هزینه جذب نشده در تولید	(۷,۵۰۰)	(۱۹,۳۰۶)
جمع هزینه های تولید	۱,۱۴۰,۳۱۸	۱,۴۸۱,۹۵۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۳۱۴,۱۸۷	۳۸۹,۹۹۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۸۹,۹۹۳)	(۳۳۰,۶۹۰)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۶۴,۵۱۲	۱,۵۴۱,۲۶۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰,۸۸۰	۱۳,۰۷۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۳,۰۷۳)	(۱۷,۴۰۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۶۲,۳۱۹	۱,۵۳۶,۹۳۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۶۲,۳۱۹	۱,۵۳۶,۹۳۱

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات 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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
موجودی پایان دوره					

بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار	بهاي تمام شده - ميليون ريال	نرخ - ريال	مقدار		
۱۷,۴۰۳	۶۸۹,۸۸۳.۴۵	۲۵,۲۳۶	۵۸۶,۷۱۴	۷۵۶,۷۵۳.۵	۷۷۵,۳۰۵	۰	۰	۰	۵۹۱,۰۴۴	۷۵۹,۵۱۹.۹۶	۷۷۸,۱۸۱	۱۳,۰۷۳	۵۸۴,۹۳۱.۷	۲۲,۲۵۰	تن	سيمان فله
۰	۰	۰	۵۷۱,۴۹۴	۱,۰۸۹,۳۶۱.۲۸	۵۲۴,۶۶۲	۰	۰	۰	۵۷۱,۴۹۴	۱,۰۸۹,۳۶۱.۲۸	۵۲۴,۶۶۲	۰	۰	۰	تن	سيمان پاکتي
۰	۰	۰	۳۷۸,۷۳۳	۵۷۰,۴۷۷.۶۵	۶۶۳,۸۷۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۷۳۳	۵۷۰,۴۷۷.۶۵	۶۶۳,۸۷۰	۰	۰	۰	تن	کلينگر
۱۷,۴۰۳			۱,۵۳۶,۹۳۱			۰			۱,۵۴۱,۲۶۱			۱۳,۰۷۳				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰												واحد	شرح	
موجودي پايان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودي اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال		ميليون ريال	ريال				
														مواد اوليه داخلي:
۳,۲۱۹	۸۳,۶۳۱.۲۵	۳۸,۴۹۵	۱۲۱,۳۷۰	۷۳,۳۷۶	۱,۶۷۷,۸۷۳	۱۰۰,۰۱۹	۸۰,۴۵۷.۵۳	۱,۳۴۳,۱۲۸	۳۴,۴۷۰	۵۱,۷۰۷.۳۸	۴۷۳,۳۴۰	تن	سنگ آهک	
۲,۹۱۹	۵۴,۰۸۹.۶۱	۵۳,۹۶۶	۴۸,۶۴۸	۴۶,۶۴۳	۱,۰۴۳,۹۸۴	۴۶,۶۸۹	۴۸,۶۵۵.۴۱	۹۵۹,۵۸۵	۴,۸۷۸	۳۵,۵۱۱.۲۳	۱۳۷,۳۶۵	تن	مارل(خاک رس)	
۵,۷۸۰	۷۴۸,۹۹۵.۷۳	۷,۷۱۷	۴۸,۵۳۴	۶۷۶,۱۴۹	۷۱,۷۶۵	۴۸,۱۹۸	۷۳۲,۷۰۶.۳۱	۶۶,۶۹۱	۶,۱۰۶	۴۷۷,۳۶۶.۹	۱۲,۷۹۱	تن	سنگ آهن	
۸,۳۵۶	۴۴۹,۵۵۰.۷۸	۱۸,۳۶۵	۳۸,۳۹۷	۳۶۰,۸۱۱	۷۸,۴۳۷	۳۳,۱۳۷	۳۹۹,۷۵۸.۶۸	۸۰,۳۹۱	۴,۴۱۶	۳۶۹,۳۵۱.۸۷	۱۶,۴۰۱	تن	سنگ گچ	
۳,۵۹۳	۳۵۸,۳۹۶.۷۷	۱۰,۰۲۸	۱۱,۸۱۴	۳۵۸,۳۴۰	۳۲,۹۷۰	۹۷۵	۳۶۸,۷۵۹.۴۶	۲,۶۴۴	۱۴,۴۳۳	۳۵۷,۶۳۴.۹۳	۴۰,۳۵۴	تن	سيليس	
۸۷	۸۰۱.۸۴	۱۰۸,۵۰۰	۱۳	۱,۱۹۷	۱۰,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۸۴۰.۳۴	۱۱۹,۰۰۰	عدد	پاکت کاغذي	
۲۴,۱۶۵	۱۳,۵۴۱.۳۹	۱,۹۳۶,۸۳۰	۱۵۵,۹۶۳	۱۴,۸۸۸	۱۰,۴۹۶,۳۳۱	۱۵۶,۵۲۳	۱۴,۸۴۹.۹۸	۱۰,۵۴۰,۳۸۱	۲۳,۶۰۵	۱۳,۵۳۷.۳۸	۱,۸۸۲,۷۷۰	عدد	پاکت پلاستيکي	
۲,۵۹۷	۳۰۶,۰۶۹.۵۳	۸,۴۸۵	۷۳۴	۳۰۶,۳۹۳	۳,۳۶۴	۱,۶۸۱	۵۹۷,۱۵۸.۰۸	۳,۸۱۵	۱,۶۴۰	۳۰۴,۱۳۲.۴۴	۸,۰۳۴	عدد	جامبوگ	
۵۰,۶۱۶	۲,۰۱۳,۹۶۶.۹	۲,۱۷۳,۳۷۶	۴۱۵,۳۵۳	۱,۸۳۶,۶۹۷	۱۳,۴۱۳,۱۱۴	۳۸۶,۳۳۳	۲,۳۳۲,۳۴۵.۳۴	۱۳,۸۹۵,۵۳۵	۷۹,۶۴۷	۱,۴۰۸,۹۸۲.۴۶	۲,۶۸۹,۹۵۵		جمع مواد اوليه داخلي:	
														مواد اوليه وارداتي:

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع مواد اولیه وارداتی:	
۵۰,۶۱۶			۴۱۵,۲۵۳			۳۸۶,۲۲۳			۷۹,۶۴۷			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 اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
۸۶,۹۲۶	۸۱,۲۸۲	۵۵,۸۹۶	۴۲۸,۷۲۱	۴۶۹,۰۹۸	۳۴۵,۵۵۶	هزینه حقوق و دستمزد
۵۱۱	۵۰۷	۸۰۹	۶۱,۲۶۸	۶۳,۰۹۵	۶۳,۵۹۲	هزینه استهلاک
۴۸۵	۴۰۵	۱,۲۰۱	۳۳۸,۰۱۸	۲۷۴,۳۰۵	۲۷۱,۲۲۹	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۴۰۳	۳۶۹	۱,۷۱۴	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

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۰,۳۶۲	۲۸,۸۴۰	۴۴,۷۱۱	۴۸,۰۳۷	۲۸۰,۰۶۹	۳۶۲,۷۹۶
سایر هزینه ها	۱۴۲,۵۳۳	۱۷۱,۵۰۶	۲۶۱,۷۹۸	۴۰,۳۰۳	۸۰,۶۶۹	۴۰,۹۰۶
جمع	۸۴۲,۲۷۲	۱,۰۱۶,۸۴۴	۱,۱۴۴,۵۲۶	۱۴۷,۹۶۰	۵۴۳,۳۰۱	۴۹۲,۰۲۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ های فروش در سال مالی آتی به میزان ۵ درصد نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد نرخ های خرید مواد اولیه در سال مالی آتی به میزان ۲۵ تا ۳۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه ها به طور متوسط ۲۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد.
----------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	برآورد ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۱	۴۶	۴۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۷	۲۹۰	۲۹۱

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۵۸,۸۹۸	۳۳,۵۱۴	۱,۰۴۶,۵۱۶	۷۰,۵۲۸
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۲,۷۶۰	۲,۹۷۲	۲۲,۷۶۰	۲,۲۶۶
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	۴,۰۰۰	۱	۴,۰۰۰	۱
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۲۵۵,۴۵۱	۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۴۵۱	۵۵,۰۰۰
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه ها به طور متوسط ۲۰ درصد نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یابد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی نوع ارزشی طرح	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تاریخ بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	---------------------------------	---	---	--	--	--	--------------------------	---------------------------------------

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

شرکت برنامه ای در خصوص طرح های توسعه ای ندارد

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			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	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
صنایع سیمان نهاوند	۵۱.۲۱	۳۷۱,۰۸۶	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۰	۳۷۱,۰۸۶	۵۱.۲۱	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
سیمان تهران	۰.۵۲	۷۳,۷۶۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۴,۰۹۹	۰.۰۶	پس از برگزاری مجمع شرکت سیمان تهران سرمایه گذاری مذکور به فروش خواهد رسید
سیمان ایلام	۰.۵۷	۱۶,۰۱۸	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۰	۲,۱۰۹	۰.۱	پس از برگزاری مجمع شرکت سیمان تهران سرمایه گذاری مذکور به فروش خواهد رسید
صنایع سیمان گیلان سبز	۱۰.۲۷	۵۸,۹۳۹	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۰	۵۸,۹۳۹	۱۰.۲۷	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
پرفیاب	۱۰	۲,۲۰۴	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۰	۲,۲۰۴	۱۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
توسعه صادرات صنعت سیمان	۱.۳۶	۱,۹۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۱,۹۰۴	۱.۳۶	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۰.۳۸	۱۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۱۲۸	۰.۳۸	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	
حمل ونقل پويا مانشت بار ايلام	۲.۵	۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۰	۲.۵	۳۱	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰.۵۵	۶۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰.۵۵	۶۱	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
«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	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سود تسعیر ارز	۲۳,۲۶۶	۶۸۲
مشوق صادراتی	۱۰,۰۵۱	۰
جمع	۳۳,۳۱۷	۶۸۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
زیان تسعیر ارز	۰	۰
هزینه های جذب نشده	۷,۵۰۰	۱۹,۳۰۶
ذخیره بیمه	۱۵,۰۴۹	۵,۰۰۰
ذخیره حقوق دولتی	۰	۸,۹۸۲
خالص کسری انبار	۰	۹۲,۵۲۹
جمع	۲۲,۵۴۹	۱۲۵,۷۱۷

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)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود (درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی					
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
	۱۵۹,۳۴۹	۷۹,۲۲۷	۵۷۷,۶۳۶	۰	۰	۶۵۶,۸۶۳	۷۷۲,۴۸۲	۲۱	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱۵۹,۳۴۹	۷۹,۲۲۷	۵۷۷,۶۳۶	۰		۶۵۶,۸۶۳	۷۷۲,۴۸۲		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۱۵۹,۳۴۹	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت در نظر دارد مطابق روال سال های اخیر کلیه تسهیلات موجود را پس از تسویه مجددا تمدید نماید

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ با توجه به جایگزینی برخی تسهیلات با تسهیلات با سود کمتر پیش بینی میگردد که هزینه مالی در سال آتی نسبت به سال ۱۳۹۸ به میزان ۱۰ درصد کاهش یابد

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سود سهام	۰	۱,۳۷۸
سود سپرده های بانکی	۱,۲۰۹	۱,۸۲۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها	۰	۶۲,۹۹۲
جمع	۱,۲۰۹	۶۶,۱۹۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰

شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سود حاصل از فروش دارایی های ثابت	۴۵۸	۰
سود حاصل از فروش اقلام و لوازم	۶,۲۵۲	۳,۹۲۱
سایر اقلام	۲,۳۴۲	۶۲۳
جمع	۹,۰۵۲	۴,۵۴۴

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۹۳,۹۷۷	۱۳۵,۷۸۳	۱۵۴,۶۱۰	۱۵,۵۹۰	۶۰۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱- طی دوره مالی مورد گزارش طی قراردادی ساختمان نیمه کاره واقع در خیابان مهدیه همدان به مبلغ ۱۶۶,۵۰۰ میلیون ریال به فروش رسید که به دلیل عدم ایفای تعهدات توسط خریدار قرارداد مذکور در تاریخ تهیه این گزارش فسخ گردید. شرکت همچنان در صدد فروش ساختمان مذکور می باشد ۲- شرکت در نظر دارد از محل سود انباشته اقدام به افزایش سرمایه به میزان ۵۵ درصد نماید که در این راستا گزارش توجیهی حسابرس دریافت و به همراه بیانیه ثبت به سازمان بورس ارائه شده است.
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

موضوع وصول بدهی شرکت سیمان مجان عمان عمدتاً از طریق هلدینگ شرکت گسترش صنایع معدنی کاوه پارس پیگیری گردیده و در این خصوص نیز از مشاوران حقوقی معرفی شده استفاده گردیده است، لیکن هنوز اقدامات صورت گرفته منجر به نتیجه نگردیده و با توجه به دستور اخیر هلدینگ کاوه پارس جهت پیگیری مستقیم حقوقی از طرف شرکت های گروه، در بدو امر نسبت به برگشت چک تضمینی دریافتی از شرکت مذکور در بانک صادرات شعبه عمان اقدام و مقرر است از طریق عقد قرارداد با وکیل، موضوع مورد بررسی مجدد و پیگیری قرار گیرد. موضوع وصول بدهی شرکت Solo Bay از طریق صدور اجرائیه بر روی سند رهنی ملک واقع در رامسر در دست پیگیری بوده که به محض دریافت گزارش ارزیابی هیئت سه نفره کارشناسی ملک مورد نظر، درخواست برگزاری مزایده نوبت اول انجام خواهد گرفت.
«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.»