



شرکت: قاسم ایران	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: قاسم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 472101	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	قاسم ایران
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. 1- ترازنامه شرکت قاسم ایران (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p>	
نتیجه گیری	
<p>3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه 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.</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4.4- سازمانهای امور مالیاتی و تأمین اجتماعی حسب مورد براساس برگ های تشخیص و مطالبه صادره، مالیات عملکرد سال 1395، ارزش افزوده 6 ماهه دوم سال 1387 و سال 1395 و حق بیمه سنوات 1387 لغایت 1391 را به شرح یادداشت های توضیحی 2-1-30 و 3-1-30 تعیین و به شرکت ابلاغ نموده که مورد پذیرش شرکت واقع نشده و به آن اعتراض گردیده و منجر به صدور رأی رسیدگی مجدد شده است. در این ارتباط مدیریت شرکت معتقد است بدهی عمده ای از بابت موارد فوق برای شرکت برآورد نمی گردد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5.5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، این موضوع میبایست گزارش گردد. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود نداشته است.

سایر موارد

6.6- هر چند اقدامات صورت پذیرفته طی دوره مالی از جمله افزایش مارژین برخی قراردادهای، تسویه بخش قابل ملاحظه ای از مطالبات و بدهی ها و به تبع آن کاهش هزینه های مالی منجر به بهبود وضعیت و نسبتهای مالی گردیده، لیکن همچنان نتایج عملکرد شرکت بدون احتساب درآمدهای غیرعملیاتی، از وضعیت مناسبی برخوردار نمی باشد. در این ارتباط اخذ تصمیمات مناسب به منظور برون رفت از وضعیت فعلی لازم است.

7.7- طی دوره مالی مورد گزارش، این مؤسسه در بررسی رعایت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعملهای انضباطی صادره در قالب چک لیستهای ابلاغی توسط سازمان مزبور، به مورد قابل توجهی برخورد ننموده است.

15 آبان 1397

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

1397/08/23 17:15:42	901824	[Nima Jenab [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1397/08/23 17:20:24	800671	[Mohammad Reza Golchinpour [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1397/08/23 17:22:58	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۴۵۱,۱۹۷	۳۹۰,۰۳۶	۵۶	پرداختی‌های تجاری	۴,۹۵۳,۳۷۱	۴,۲۸۲,۹۰۸	(۲۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۶۳	۶۳	۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۱۴۸,۶۸۳	۲۵۱,۱۳۸	۶۹
دریافتی‌های تجاری	۳,۱۹۰,۷۳۴	۶,۰۱۸,۵۰۷	(۴۷)	مالیات پرداختنی	۱,۴۹۰	۰	--
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۹۳,۵۹۶	۱۶۱,۱۸۸	۳۰	سود سهام پرداختنی	۰	۱۵,۰۰۰	--
موجودی مواد و کالا	۱,۰۸۳,۷۸۲	۱,۹۱۱,۵۱۴	(۴۳)	تسهیلات مالی	۱,۶۶۳,۹۳۲	۶۷۸,۷۲۸	(۵۹)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴,۵۵۴	۱۰,۷۶۸	(۵۸)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۳۱,۷۷۸	--
جمع دارایی‌های جاری	۴,۹۲۳,۹۱۶	۸,۳۹۲,۰۶۵	(۴۱)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۸,۷۶۶,۳۷۷	۵,۲۴۹,۵۶۲	(۴۰)
دریافتی‌های بلندمدت	۳۱,۷۰۱	۱۷,۴۰۹	۳۵	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۸,۳۳۱	۵۸,۸۸۸	۱۶	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵,۱۳۳	۴,۸۹۱	۵	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۶۵,۶۵۱	۱,۱۲۵,۳۸۰	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۱,۵۴۹	۱۴۱,۴۱۰	۱۶
سایر دارایی‌ها	۲۶,۸۲۱	۱۹,۵۹۴	۸۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲۱,۵۴۹	۱۴۱,۴۱۰	۱۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۹۷,۶۱۶	۱,۲۲۶,۰۶۲	(۲)	جمع بدهی‌ها	۸,۸۸۷,۹۲۶	۵,۳۹۰,۹۷۲	(۳۹)
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۱,۶۰۱	۳۱,۶۰۱	۰
				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	۰	۰	--
				سود (زیان) انباشته	۹۸,۶۰۰	۹۸,۹۵۹	۰
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷۳۰,۲۰۱	۷۳۰,۵۶۰	۰
جمع دارایی‌ها	۶,۱۲۱,۵۳۲	۹,۶۱۸,۱۲۷	(۳۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹,۶۱۸,۱۲۷	۹,۶۱۸,۱۲۷	(۳۶)

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

دوره منتهی به			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود (زیان) خالص			
۱۶,۱۷۵,۳۷۰	(۳)	۷,۱۷۱,۰۳۱	۶,۹۳۹,۷۴۰
(۱۴,۶۷۶,۳۳۶)	(۵)	(۶,۴۹۶,۰۵۸)	(۶,۱۹۴,۸۳۴)
۱,۴۹۹,۰۴۴	۱۰	۶۷۴,۹۷۳	۷۴۴,۹۱۶
(۱,۳۰۱,۷۵۴)	۶	(۶۱۳,۴۵۹)	(۶۵۳,۷۳۵)
۱۱,۶۳۲	۱۹۰	۲,۳۷۹	۶,۶۱۷
(۱۸,۶۱۳)	۲۱	(۷,۷۷۴)	(۹,۴۴۳)
۳۹۰,۳۰۹	۶۰	۵۶,۰۱۹	۸۹,۳۵۵
(۳۵۷,۱۹۰)	(۳۶)	(۱۷۶,۰۱۸)	(۱۱۲,۳۴۳)
۳۸,۷۷۴	۳۳	۱۴,۶۴۱	۱۹,۳۳۶
۴۵,۷۷۳	۴,۳۳۱	۲۳۹	۱۹,۰۱۰
۱۷,۶۶۶	--	(۱۰۴,۹۳۹)	۱۵,۳۵۹
.	--	.	.
۱۷,۶۶۶	--	(۱۰۴,۹۳۹)	۱۵,۳۵۹
.	--	.	.
۱۷,۶۶۶	--	(۱۰۴,۹۳۹)	۱۵,۳۵۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
۳۶۹	۶۱	۷۱	۱۱۴
(۳۴۰)	(۶۴)	(۳۴۶)	(۸۸)
.	--	.	.
۳۹	--	(۱۷۵)	۲۶
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
.	--	.	.
.	--	.	.
.	--	.	.
.	--	.	.
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
۱۷,۶۶۶	--	(۱۰۴,۹۳۹)	۱۵,۳۵۹
۱۳۱,۱۳۳	(۲۴)	۱۳۱,۱۳۳	۱۰۰,۰۹۰
(۳۳,۱۱۵)	(۸۶)	(۱۰,۴۱۹)	(۱,۴۹۰)
۹۸,۰۱۸	(۱۸)	۱۳۰,۷۱۴	۹۸,۶۰۰
(۱۶,۳۰۰)	(۷)	(۱۶,۳۰۰)	(۱۵,۰۰۰)
.	--	.	.
۸۱,۸۱۸	(۲۰)	۱۰۴,۵۱۴	۸۲,۶۰۰
.	--	.	.
۹۹,۴۸۴	--	(۴۱۵)	۹۸,۹۵۹
(۸۸۴)	--	.	.
.	--	.	.
۹۸,۶۰۰	--	(۴۱۵)	۹۸,۹۵۹
۳۹	--	(۱۷۵)	۲۶
۶۰۰,۰۰۰	.	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰

دوره منتهی به
سود (زیان) خالص

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود (زیان) ناخالص

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدهای عملیاتی

سایر هزینه‌های عملیاتی

سود (زیان) عملیاتی

هزینه‌های مالی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

مالیات بر درآمد

سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم

سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی

سود (زیان) خالص

سود (زیان) پایه هر سهم

سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی

سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی

سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده

سود (زیان) پایه هر سهم

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره

تعدیلات سنواتی

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده

سود سهام مصوب

تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته

سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته

انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام

سود قابل تخصیص

انتقال به اندوخته قانونی

انتقال به سایر اندوخته‌ها

سود (زیان) انباشته پایان دوره

سود (زیان) خالص هر سهم- ریال

سرمایه

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعات قبلی

با توجه به پاسخ کمیته فنی سازمان حسابرسی در خصوص طبقه بندی اوراق خزانه اسلامی دریافتی به منظور تسویه مطالبات مبلغ 106.438 میلیون ریال در ترازنامه از حساب سرمایه گذاری به حسابهای دریافتی تجاری انتقال یافته است . (طبقه بندی)

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعات قبلی

تجدید ارائه شده است .

دلایل تغییرات واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) نسبت به اطلاعات قبلی

تجدید ارائه شده است .

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	1,231,781	48,466	2,442	940,079
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	1,231,781	48,466	2,442	940,079
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	2,912	--	9,363
سود پرداختی بابت استقراض	(112,342)	(176,018)	(36)	(364,423)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	16,364	7,510	118	12,077
سود سهام پرداختی	0	0	--	(16,200)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(95,978)	(165,596)	(42)	(359,183)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(1,490)	(6,302)	(76)	(5,764)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	17,885	157	11,292	13,463
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(1,584)	(9,675)	(84)	(16,740)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(231)	(459)	(50)	(521)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	19,537
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(9,432)	(2,091)	351	(466,955)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0

0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(451,216)	--	(12,068)	6,638	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
123,916	--	(135,500)	1,140,951	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
3,214,921	(69)	1,430,919	450,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(3,381,541)	(7)	(1,540,535)	(1,434,195)	بازپرداخت اصل استقراض
(166,620)	798	(109,616)	(984,195)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(42,704)	--	(245,116)	156,756	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
332,217	(13)	332,217	290,026	موجودی نقد در ابتدای دوره
513	441,400	1	4,415	تأثیر تغییرات نرخ ارز
290,026	418	87,102	451,197	موجودی نقد در پایان دوره
83,877	(31)	83,877	57,860	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

توجه به باسختی کمیته فنی سازمان حساسیتی در خصوص، طبقه بندی اوراق خزانه اسلامی دریافتی به منظور، تسهیم مطالبات مبلغ 332.715 میلیون ریال؛ وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت به جریان خالص، ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

تجدید ارائه شده است.

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

تجدید ارائه شده است.

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 قراردادها

شرح خدمات / قراردادهای طرف قرارداد	نام قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به	سود(زیان) ناخالص	درآمد جمعیتی قرارداد تا تاریخ	بهای تمام شده جمعیتی قرارداد تا	
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به	سود(زیان) ناخالص	درآمد جمعیتی قرارداد تا تاریخ	بهای تمام شده جمعیتی قرارداد تا	

	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹											
نرخ های خرید و فروش تابع ضوابط مراجع ذیربط است	(۱۰,۰۵۶,۵۷۵)	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۶,۱۹۴,۸۳۴)	۶,۹۳۹,۷۴۰	۷۴۴,۹۱۵	(۶,۱۹۴,۸۳۴)	۶,۹۳۹,۷۴۰	۱,۴۹۹,۰۴۴	(۱۴,۶۷۶,۳۳۶)	۱۶,۱۷۵,۳۷۰	درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱						توزیع و پخش
	(۱۰,۰۵۶,۵۷۵)	۱۰,۸۶۰,۰۰۰	(۶,۱۹۴,۸۳۴)	۶,۹۳۹,۷۴۰	۷۴۴,۹۱۵	(۶,۱۹۴,۸۳۴)	۶,۹۳۹,۷۴۰	۱,۴۹۹,۰۴۴	(۱۴,۶۷۶,۳۳۶)	۱۶,۱۷۵,۳۷۰											جمع

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	*	*
دستمزد مستقیم تولید	*	*
سربرار تولید	*	*
جمع	*	*
هزینه جذب نشده در تولید	*	*
انتقال به حساب داراییهای ثابت	*	*
جمع هزینه های تولید	*	*
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	*	*
بهای تمام شده کالای تولید شده	*	*
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	*	*
بهای تمام شده کالای فروش رفته	*	*
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۱۴,۶۷۶,۳۳۶	۶,۱۹۴,۸۳۴
جمع بهای تمام شده	۱۴,۶۷۶,۳۳۶	۶,۱۹۴,۸۳۴

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	روند افزایشی متناسب با رشد میزان فروش
---------------------------------	---------------------------------------

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱,۰۲۰	۹۷۸	۸۹۳
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت	۶۷۳	۵۷۳	۵۳۳

توضیحات وضعیت کارکنان

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

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربرار				شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
۵۰۸,۶۴۰	۵۱۷,۹۵۷	۹۲۰,۹۰۴	۰	۰	۰	هزینه حقوق و دستمزد
۵۰,۶۵۹	۴۴,۱۲۹	۸۶,۱۷۱	۰	۰	۰	هزینه استهلاک
۱۰,۸۸۴	۹,۴۷۴	۱۹,۲۳۴	۰	۰	۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۱۴,۶۴۳	۳,۲۵۷	۱۲,۰۴۹	۰	۰	۰	هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی
۱,۰۰۷	۷۶۰	۳,۰۸۶	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
۱,۸۰۰	۰	۱,۷۰۲	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴۴,۹۸۸	۲۳,۲۵۳	۷۰,۸۲۱	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۵۹,۳۱۵	۴۴,۷۰۵	۸۷,۶۸۷	۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۶۹۱,۸۲۶	۶۵۲,۷۲۵	۱,۲۰۱,۷۵۴	۰	۰	۰	جمع

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش حجم فعالیت شرکت و افزایش حقوق و دستمزد سالانه طبق مصوبه شورای عالی کار تغییرات هزینه های عمومی، اداری تشکیلاتی و خالص هزینه های عملیاتی رو به افزایش متناسب با عملکرد فروش بوده است.
---------------------------------	--

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۵,۵۳۴,۰۱۰,۰۱۸	۴۰,۱۳۰,۰۰۲	۱,۲۲۸,۹۸۸,۴۷۵	۲۵,۲۱۰,۰۰۲	دلار	داراییهای ارزی پایان دوره
۸۷۶,۳۰۱,۳۶۱	۹,۶۱۰	۶۰۷,۴۷۴,۶۰۰	۱۰,۳۷۰	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره
۱۶۲,۹۴۰,۰۳۰	۶,۷۳۰	۹۰,۸۵۵,۰۰۰	۶,۷۳۰	درهم	داراییهای ارزی پایان دوره

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعدیلات انبار	۲,۲۸۲	۴۵۶
سایر	۹,۲۵۰	۶,۱۶۱
جمع	۱۱,۶۳۲	۶,۶۱۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
صایعات	۱۸,۶۱۳	۹,۴۴۳
جمع	۱۸,۶۱۳	۹,۴۴۳

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

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	۱۸	۱,۶۶۲,۹۳۳	۳۰۳,۷۲۸	۰	۰	۰	۶۹,۵۵۷		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۳۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۵۱۲		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۳۵,۲۷۳		
جمع		۱,۶۶۲,۹۳۳	۶۷۸,۷۲۸	۰	۰	۰	۱۱۲,۳۴۲		
انتقال به دارایی							۰		
هزینه مالی دوره							۱۱۲,۳۴۲		

مبالغ به میلیون ریال

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	باتوجه به دریافت مطالبات از مراکز دولتی به صورت اوراق مرابحه و اسناد خزانه اسلامی و واگذاری بخش عمده آن به تامین کنندگان کالا در قبال مطالبات آنها شرکت برای سال مالی منتهی به اسفند ۹۷ در نظر دارد حتی المقدور از تسهیلات جدیدی استفاده ننماید.
---------------------------------	--

«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 گزیده‌ای 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

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا

وضعیت شرکت‌های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			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	
صنایع غذایی مینو شرف	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰.۲	۱۸,۷۹۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳,۲۴۵	۱۰.۶۲	۲۰,۷۵۰	۲,۱۲۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشی از سپرده گذاریهای بانکی	۱۲,۰۷۷	۷,۹۶۶
درآمد سود تضمین شده اوراق مشارکت مراتبه	۱۲,۲۱۶	۸,۶۷۸
سود سهام	۲,۹۲۲	۲,۶۹۲
سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاریها	۱۱,۵۴۹	
جمع	۳۸,۷۷۴	۱۹,۳۳۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود ناشی از تسعیر نرخ ارز	۵۱۳	۴,۴۱۵
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود	۳۲,۹۹۴	۱۴,۱۰۰
سایر سود درآمدهای غیر عملیاتی	۱۲,۲۶۶	۴۹۵
جمع	۴۵,۷۷۳	۱۹,۰۱۰

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
۹۸,۶۰۰	۱۰ درصد	۱۷,۶۶۶	۱۵,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹	۱- بهينه سازي سيد کالا . ۲- برند سازي و تامين كالای مالکيتی متکی به توليد داخل . ۳- اجرای استراتژی توسعه فعاليت . ۴- بکارگیری شیوه های جديد فروش متناسب با توسعه فعاليت شرکت با تقسيم بندی سيد کالا، لاین بندی و ... ۵- سياست گذاري برای متناسب سازي و کنترل استراتژیک هزینه ها . ۶- پیگیری مستمر و مداوم و موثر در خصوص دریافت مطالبات . ۷- فروش هوشمند و مطمئن با شعار (اول وصول بعداً فروش)
---------------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

۱- هرگونه تغییر در قوانین مالیاتی بویژه مالیات بر ارزش افزوده اثرات غیر قابل پیش بینی را بر درآمد و هزینه شرکت خواهد داشت. ۲- با توجه به بهینه سازي سيد کالا بویژه در بخش کالاهای مورد نیاز خانوار و جذب تامين کنندگان جديد در این خصوص روند رو به افزایش قابل توجه ای در بخش درآمد تصور میگردد . ۳- بازنگري قراردادهای با تامين کنندگان قبلي و تغییرات در روابط مالي با آنها پیش بینی میگردد که درآمد شرکت با افزایش از این محل همراه باشد . ۴- شرکت در اواخر سه ماهه ابتدای سال اقدام به انعقاد قرارداد با اهميتي با مجتمع کارخانجات روغن نباتي کشت و صنعت شمال (سهامي عام) با موضوع فروش روغن خوراكي مصارف خانوار در احجام مختلف نمود ، که تا نهایي شدن مراحل تشریفات قرارداد ورود اقلام مذکور در ابتدای تیرماه ۱۳۹۷ به انبارهای این شرکت صورت پذیرفت و همزمان در سيد محصولات توزيعي قرار گرفت . ۵- فروش دارايي ثابت (ملك مهرشهر) پس از تشریفات قانوني مورد توافق و معامله گردید که جزئیات مباحثه نامه و اسناد و مدارك مورد نیاز از طریق سامانه کدال افشاء گردید . ۶- دریافت و واگذاري اوراق خزانه اسلامي که نقش بسزايي در تامين نقدینگی و سرمایه در گردش مورد نیاز ایفا مینماید پس از توافقات صورت گرفته با وزارت بهداشت و درمان در قبال مطالبات معوق شده مراکز و بیمارستانهای دولتي دریافت و به شرکتهای تامين کننده واگذار گردید . نحوه فرایند این واگذاري به تفصیل در سامانه کدال افشاء گردیده است. ۷- در پایان دوره يورو به نرخ ارز نيم (نرخ فروش در بازار ثانويه) و دلار به نرخ ارز سنا تسعير شده است. ۸- سود اوراق مشارکت مربوط به اوراق مراحله ۴ ساله و قابل تمدید و ۱۶ درصد سالیانه که هر شش ماه (اردیبهشت و آبان ماه هر سال) پرداخت و توسط بانک رفاه کارگران تضمین شده است.

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