

شرکت: توکا رنگ فولاد سپاهان	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: شتوکا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442203	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	توکا رنگ فولاد سپاهان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت توکا رنگ فولاد سپاهان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس 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.

تأکید بر مطالب خاص

4. بشرح یادداشت های توضیحی 2-5 و 11 صورتهای مالی، فروش محصولات و عملیات بازرگانی شرکت طبق قراردادهای منعقدۀ عمدتاً به شرکت فولاد مبارکه صورت گرفته است. گسترش فعالیت و عملیات شرکت از طریق انعقاد قرارداد با سایر شرکتهای منجر به اطمینان بخشی نسبت به تداوم فعالیت شرکت خواهد بود. همچنین طبق قرارداد منعقدۀ با شرکت فوق الذکر، شرکت از سال 1396 اقدام به محاسبه ذخیره تضمین محصولات در حسابها منظور نموده که تحقق آن منوط به ادعای آتی این شرکت خواهد بود (یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی).

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

6. شرکت مبلغ 772 میلیارد ریال تضمین وثایق تسهیلات مالی و صدور ضمانتنامه دریافت شده توسط شرکتهای گروه را نموده است (یادداشت توضیحی 34 صورتهای مالی).
7. مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مواردی حاکمی از عدم رعایت دستورالعمل های یاد شده برخورد نکرده است.
8. کنترلرهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی جامعه حسابداران رسمی ایران، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترلرهای داخلی، موارد عدم رعایت چک لیست مزبور، شامل وجود واحد حسابرسی داخلی مستقل، در شرکت می باشد.
9. مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص مفاد مواد 1، 4 (تبصره 4)، 8 (بند ب)، 15، 40، 42 و 43 مبنی بر انتخاب اعضای مستقل عضو هیئت مدیره، تودیع یک دهم درصد سهام یا حداقل 5 میلیارد ریال توسط اعضای هیئت مدیره بعنوان سهام وثیقه مدیران نزد شرکت، تشکیل واحد حسابرسی داخلی، تشکیل کمیته انتصابات، تعیین شخصی به عنوان عضو علی البدل مستقل هیئت مدیره، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و رویه های حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت رعایت نگردیده است.

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/01 09:57:26	911898	[Mohammad Zamani [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1399/08/01 10:00:09	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1399/08/01 10:02:18		Seyed Mansour Yazdaniyan [[Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
(۸)	۷۷۴,۱۵۹	۳۹۱,۳۶۰	۳۶۱,۷۴۹	درآمدهای عملیاتی
۱۴	(۵۴۸,۵۸۰)	(۳۶۷,۸۹۱)	(۲۳۰,۸۸۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶	۲۳۵,۵۷۹	۱۲۳,۴۶۹	۱۳۰,۸۶۶	سود (زیان) ناخالص
(۴۳)	(۱۲,۳۸۱)	(۵,۳۷۰)	(۷,۶۹۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
(۷۷)	۱۰,۴۷۳	۵,۵۴۳	۱,۳۹۰	سایر درآمدها
	(۱,۰۱۵)	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱	۲۳۲,۶۵۶	۱۲۳,۶۴۳	۱۲۴,۴۶۵	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰)	(۹,۹۰۰)	(۷,۲۵۹)	(۸,۰۳۱)	هزینه‌های مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵۶	۱,۱۶۲	۱,۹۵۹	(۶۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۴,۱۲۱)	۷۸۴	۳,۶۷۶	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۲,۶۷۹	۱۱۸,۳۲۹	۲۱۸,۳۹۱	(۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۵,۲۷۲)	(۲۶,۶۳۴)	(۳۷,۷۴۶)	۵
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۷,۴۰۷	۹۱,۷۰۵	۱۸۰,۶۴۵	(۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۷,۴۰۷	۹۱,۷۰۵	۱۸۰,۶۴۵	(۵)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۶۴۳	۶۳۹	۱,۲۲۶	۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۶۰)	(۲۸)	(۲۲)	(۱۱۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۸۳	۶۱۱	۱,۲۰۴	(۵)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۸۳	۶۱۱	۱,۲۰۴	(۵)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۸۳	۶۱۱	۱,۲۰۴	(۵)
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۷,۴۰۷	۹۱,۷۰۵	۱۸۰,۶۴۵	(۵)
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	۸۷,۴۰۷	۹۱,۷۰۵	۱۸۰,۶۴۵	(۵)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵,۳۵۳	۵۲,۳۱۳	۳۵,۹۹۶	۴۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳,۶۵۱	۳,۴۷۷	۲,۴۶۵	۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۵۳	۲,۲۵۳	۲,۲۵۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۷,۹۵۶	۷,۹۵۶	۶,۵۳۵	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۹,۳۱۳	۶۵,۹۹۹	۴۷,۲۴۹	۳۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۵,۳۳۴	۱۹۸,۷۴۱	۱۱۱,۱۱۰	(۲۷)
موجودی مواد و کالا	۴۳۱,۹۴۴	۴۳۹,۸۲۹	۱۳۳,۸۲۶	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰۵,۵۶۱	۶۳,۴۸۰	۱۴,۹۵۱	۶۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۳۳,۰۳۹	۳۶,۳۰۶	۱۵۹,۳۸۱	۳۴۰
	۸۰۵,۸۶۸	۷۳۷,۳۵۶	۴۱۹,۳۶۸	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۸۰۵,۸۶۸	۷۳۷,۳۵۶	۴۱۹,۳۶۸	۱۱
جمع دارایی‌ها	۸۹۵,۰۸۱	۷۹۳,۳۵۵	۴۶۶,۵۱۷	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۶,۰۳۳	۱۶,۰۳۳	۷,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۹۹,۰۹۸	۱۸۶,۶۹۱	۱۳۰,۰۶۸	۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۶۵,۱۳۰	۳۵۲,۷۲۳	۱۹۷,۰۶۸	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداختنی‌های بلندمدت	۱۰,۸۴۸	۰	۰	
سهیلات مالی بلندمدت	۵۹,۳۸۴	۰	۰	
خیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۵۳۶	۹,۰۹۸	۶,۱۴۱	۳۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۳,۷۶۸	۹,۰۹۸	۶,۱۴۱	۸۱۰
دهی‌های جاری				
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۵,۱۳۱	۶۹,۰۸۴	۵۷,۹۵۹	(۶)
تالیات پرداختنی	۶۰,۳۶۸	۴۳,۶۴۵	۳۰,۳۴۶	۴۳
سود سهام پرداختنی	۸۳,۱۱۳	۷,۳۰۴	۴,۵۳۹	۱,۰۳۴
سهیلات مالی	۳۹,۷۱۷	۵۳,۶۵۴	۴۴,۴۳۱	(۴۵)
خایر	۵۵,۷۱۴	۵۵,۷۱۴	۳۴,۷۴۸	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۵۴,۱۴۱	۲۰۳,۰۳۳	۱۰۱,۳۹۵	(۲۴)
	۴۴۷,۱۸۳	۴۳۱,۴۳۴	۲۶۳,۳۰۸	۴
دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴۴۷,۱۸۳	۴۳۱,۴۳۴	۲۶۳,۳۰۸	۴
جمع بدهی‌ها	۵۳۹,۹۵۱	۴۴۰,۵۳۳	۲۶۹,۴۴۹	۲۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۹۵,۰۸۱	۷۹۳,۲۵۵	۴۶۶,۵۱۷	۱۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۸۷,۴۰۷		۸۷,۴۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۴۰۷	۰	۸۷,۴۰۷
سود سهام مصوب									(۷۵,۰۰۰)		(۷۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۳۳	۰	۰	۰	۱۹۹,۰۹۸	۰	۳۶۵,۱۳۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۸,۱۰۱	۱۹,۵۶۷	(۴۸,۱۸۴)	۳۹۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷,۵۴۹)	(۲۳,۲۰۸)	(۲۵,۳۴۷)	۶۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۰,۵۵۲	(۳,۶۴۱)	(۷۳,۵۳۱)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۴۹۴)	(۷,۲۵۳)	(۳۴,۱۰۲)	(۴۵)
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	(۸۱۵)	(۲,۳۰۴)	(۴,۶۰۸)	۶۵
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
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	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵۶	۱,۱۶۲	۱,۹۵۹	(۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰,۹۵۳)	(۸,۳۹۵)	(۲۶,۷۵۱)	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۹,۵۹۹	(۱۲,۰۳۶)	(۱۰۰,۲۸۲)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین 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	۱۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۴
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۳,۰۶۶)	(۱۰۸,۷۷۰)	(۱۲۸,۷۷۸)	۴۲
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹,۵۰۸)	(۷,۲۵۹)	(۹,۹۰۰)	(۳۱)
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	(۱۹۲)	(۱۲,۲۸۷)	(۲۲,۲۱۵)	۹۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷,۲۳۴	(۴۰,۳۱۶)	(۲۲,۸۹۳)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۶,۸۳۳	(۵۲,۳۵۲)	(۱۲۳,۱۷۵)	--

													درآمد ارائه خدمات:
													انواع رنگهای صنعتی
													کیلوگرم سایر
													جمع درآمد ارائه خدمات:
													برگشت از فروش
													تخفیفات
۱,۰۹۳,۸۵۶	۱۳۰,۸۶۶	(۲۳۰,۸۸۳)	۳۶۱,۷۴۹		۷۰۷,۱۴۴	۲۲۵,۵۷۹	(۵۴۸,۵۸۰)	۷۷۴,۱۵۹		۱,۸۰۸,۳۷۸	۳۹۱,۳۶۰	۹۴۳,۸۹۴	جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱۵۰,۱۸۴	۱۸۴,۳۷۸	۱۹۷,۰۴۳	۴۳۳,۴۰۰	۷۷۴,۱۵۹	۳۶۱,۷۴۹	۵۵۳,۶۹۱
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲۱,۱۳۶)	(۱۴۵,۵۷۵)	(۱۵۶,۶۴۱)	(۲۹۱,۱۸۶)	(۵۴۸,۵۸۰)	(۲۳۰,۸۸۳)	(۴۱۴,۶۳۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

نظر به اهداف کلان تعریف شده و مطابق با استراتژی و بودجه شرکت پیش بینی می گردد تا پایان سال ۹۹ مقدار تولیدات این شرکت به مقدار تقریبی ۱۸۰۰ تن محقق گردد و هم چنین مطابق با بودجه مذکور تلاش می گردد فروش شرکت تا پایان سال ۹۹ به مبلغ تقریبی ۹۰۰.۰۰۰ میلیون ریال محقق گردد. همچنین لازم به ذکر می باشد با توجه به شیوع ویروس کرونا در سطح جامعه، احتمال محدودیت های بیشتر مربوط به کسب و کار و لذا کاهش مصرف در پیش رو باشد که در این راستا شرکت تمامی تمرکز خود را (در شش ماهه دوم سال) جهت جبران خسارت احتمالی کرونا و رسیدن به اهداف تدوین شده می نماید.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۴۱۹,۸۳۰	۱۶۷,۹۵۵
دستمزد مستقیم تولید	۱۰,۲۹۳	۸,۸۹۱
سربار تولید	۱۲۶,۳۱۴	۴۱,۹۱۳
جمع	۵۵۶,۳۳۷	۲۱۸,۷۵۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۵۵۶,۳۳۷	۲۱۸,۷۵۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
بهایات غیرعادي	۰	۰
بهای تمام شده كالاي توليد شده	۵۵۶,۳۳۷	۲۱۸,۷۵۸
وجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۳۳,۰۹۶	۳۹,۸۵۳
وجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۳۹,۸۵۳)	(۲۷,۷۳۸)
بهای تمام شده كالاي فروش رفته	۵۴۸,۵۸۰	۲۳۰,۸۸۳
بهای تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۵۴۸,۵۸۰	۲۳۰,۸۸۳
جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
نوع تنگهای صنعتی	کیلوگرم	۱۴۴,۴۷۲	۲۷۵,۸۵۲.۷۶	۳۹,۸۵۳	۶۵۰,۸۷۷	۳۳۶,۰۹۷.۳	۲۱۸,۷۵۸	۰		۰		۷۰۷,۱۴۴	۳۲۶,۵۰۰.۶۸	۲۳۰,۸۸۳	۸۸,۲۰۵	۳۱۴,۳۵۸.۶	۲۷,۷۲۸
جمع کل				۳۹,۸۵۳			۲۱۸,۷۵۸	۰		۰				۲۳۰,۸۸۳			۲۷,۷۲۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
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	۱,۶۷۹	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۸۷,۵۴۶	۳۳,۱۶۰	۶۲,۰۱۵	۵,۳۵۵	۲,۳۴۴	۵,۷۶۱
جمع	۱۲۶,۲۱۴	۴۱,۹۱۲	۸۳,۴۳۴	۱۲,۳۸۱	۷,۶۹۱	۱۲,۳۰۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نظر به اینکه قیمت گذاری محصولات تابع نرخ ارز می باشد و از طرفی با توجه به سیاست های بانک مرکزی و شرایط نوسان رو به بالای نرخ ارز پیش بینی می گردد قیمت فروش محصولات دارای نوسان منطبق با نوسانات نرخ ارز باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نظر به اینکه سطح موجودی مواد اولیه شرکت معقول می باشد لذا پیش بینی می گردد تنها در خصوص خرید باقیمانده مواد اولیه مورد نیاز دچار نوسانات قیمت متناسب و منطبق با نوسانات نرخ ارز باشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	عواملی که در بهای تمام شده تاثیر گذار می باشد شامل ریسک نوسانات نرخ ارز ، ریسک فراگیری وپروس کرونا بر بازارها، شرایط رکود تورمی در اقتصاد کشور ، قیمت محصولات پتروشیمی و تغییرات سیاست های حاکم بر واردات کشور و...می باشد . که به پیوست در فایل گزارش تفسیری مدیریت ارائه گردیده است.
------------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۴۰	۴۳	۴۷
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۱۱	۱۱	۱۲

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
اراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۷,۲۱۵	۶,۱۸۹	۵۴,۹۰۵	۵,۱۳۲,۰۰۲,۳۷۸
اراییهای ارزی پایان دوره	دلار	.	.	۴۳,۹۰۰	۴,۱۱۵,۵۹۶,۷۷۵

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه های عمومی و اداری شرکت همانند سالهای گذشته به طور تقریبی معادل ۲ درصد فروش محقق گردد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تشریح تاثیر طرح در بهره برداری از طرح
تولید رزین های پلی استر (اشباع - غیر اشباع)	۱۰۵,۰۰۰	۰		۸۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۸	۷۶	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

با توجه به اقدامات صورت گرفته طی ماههای پایانی سال ۱۳۹۸ قرارداد ساخت تجهیزات مربوطه و خرید غالب مواد مصرفی و تجهیزات و متعلقات مورد نیاز انجام گرفته است و مطابق با قراردادهای منعقد شده امید است در اواسط نیمه دوم سال ۱۳۹۹ اقدامات لازم در خصوص نصب ماشین آلات صورت پذیرد.
--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	مالکیت درصد	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سایر شرکت های خارج از بورس	۰	۰		۰	۰	۰	مطابق گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

مطابق گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.
«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر	۱۰,۴۷۳	۱,۲۹۰
جمع	۱۰,۴۷۳	۱,۲۹۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر	۱,۰۱۵	۰
جمع	۱,۰۱۵	۰

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)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات	
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۵۳,۶۵۴	۸۹,۱۰۱	۰	۰	۰	۲۹,۷۱۷	۵۹,۳۸۴	۸,۰۲۱

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی (میلیون ریال)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۸,۰۲۱	۵۹,۳۸۴	۳۹,۷۱۷	۰			۸۹,۱۰۱	۵۳,۶۵۴		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۸,۰۲۱	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

استفاده از تسهیلات بانکی و همچنین اخذ پیش دریافت از مشتریان و کاهش دوره وصول مطالبات همواره از اهداف منابع مالی شرکت می باشد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به پیش بینی های انجام شده جهت جبران کسری سرمایه در گردش همواره اخذ تسهیلات بانکی مد نظر شرکت بوده است. که باتوجه به روند گذشته هزینه های مالی شرکت به طور تقریبی ۱۲ الی ۲۰ درصد فروش می باشد.
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت	۱,۹۵۹	۳۵۶
سایر	۰	۰
جمع	۱,۹۵۹	۳۵۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر	۳,۶۷۶	(۴,۱۲۱)
جمع	۳,۶۷۶	(۴,۱۲۱)

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
۱۸۶,۶۹۱	۵۴,۱۹۴	۱۸۰,۶۴۵	۷۵,۰۰۰	پیشنهاد هیئت مدیره ۴۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۳۹۹ می باشد.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مطابق گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

مطابق گزارش تفسیری مدیریت که به پیوست ارائه می گردد.
«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.»