

شرکت:	سرمایه ثبت شده:
نماد:	سرمایه ثبت نشده:
کد صنعت (ISIC):	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	وضعیت ناشر:

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	به مجمع عمومی صاحبان سهام
بند مقدمه	
1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام)- ("شرکت") شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 33 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.	
حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های 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 صورت های مالی است.	
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.	
همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت ("قانون تجارت") و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی	

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه صنعتی پاکشو (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 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.

تأکید بر مطالب خاص

5. همانطوریکه در یادداشت توضیحی 2-13 صورتهای پیوست منعکس گردیده، دفاتر شرکت اصلی درخصوص مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای مالی 1390 الی 1392 و 1395 رسیدگی شده لیکن برگ های مطالبه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مربوطه تاکنون توسط اداره امور مالیاتی ذیربط صادر نشده است. همچنین در این خصوص دفاتر شرکت اصلی جهت سال مالی مورد گزارش تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است. از اینرو هرگونه بدهی احتمالی شرکت اصلی درخصوص مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای فوق موکول به صدور برگ های قطعی توسط مقامات مالیاتی می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرات با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی 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 به استثنای عدم ارائه اطلاعات کمی و مالی درخصوص اهداف بلند مدت مدیریت و راهبردهای دستیابی به آنها و بررسی و تحلیل چشم انداز آتی و عملکرد واقعی شرکت، نکته قابل ذکری دیگری وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی پیوست به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درخصوص معاملات مذکور تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در مورد کسب مجوز قبلی از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. به نظر این مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط تجاری حاکم بر شرکت های عضو گروه صنعتی گلرنگ و براساس توافقات فی مابین صورت پذیرفته است.

8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. در ارتباط با رعایت مفاد "دستورالعمل کنترلهای داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران"، چک لیست رعایت الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی ابلاغی توسط

سازمان بورس و اوراق بهادار ("سازمان") مورد بررسی قرار گرفته است. براساس بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی حاکی از نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذکور، برخورد نکرده است.

10. در ارتباط با رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان، دستورالعمل های مربوط به افشای اطلاعات و دستورالعمل انضباطی ناشران مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. طبق بررسی های بعمل آمده موارد زیر طی سال مورد گزارش رعایت نشده است:

الف- مفاد بندهای 3، 5 و 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان ("دستورالعمل") به ترتیب درخصوص افشای اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی نشده 3 و 6 ماهه، صورتهای مالی تلفیقی سالانه حسابرسی نشده و صورتهای مالی 6 ماهه حسابرسی شده شرکت های فرعی در موعدهای مقرر. همچنین تأخیر در افشای جدول زمانبندی پرداخت سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره و نیز گزارش کنترل های داخلی موضوع مواد 12 و 12 مکرر دستورالعمل،

-3-

ب- ماده 10 دستورالعمل درخصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 31/04/1397 به مرجع ثبت شرکت ها طرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع و افشاء صورتجلسه ثبت شده مجمع فوق طرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت،

پ- عدم افشای فوری انتخاب شرکت به عنوان عضو هیأت مدیره شرکت وابسته مدیریت صنعت خرده فروشی افق کوروش (سهامی خاص)، تغییر در نمایندگان دو عضو حقوقی هیأت مدیره و افزایش قیمت مواد اولیه اصلی شرکت (الکیل بنزن خطی).

11. در ارتباط با "دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران" ابلاغ شده در تاریخ 12 آبان ماه 1397، رعایت بخشی از مفاد آن تا تاریخ تهیه این گزارش الزامی شده است. در ارتباط با موارد لازم الاجرای دستورالعمل مذکور، به استثنای عدم افشای اطلاعات با اهمیت (شامل حقوق و مزایا و عضویت در هیأت مدیره سایر شرکتهای مدیرعامل، اعضای هیأت مدیره و اعضای کمیته های تخصصی هیأت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت و نیز عدم تشکیل دبیرخانه هیأت مدیره، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری دال بر عدم رعایت مفاد دستورالعمل فوق، برخورد ننموده است.

12. 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 لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این ارتباط به استثنای عدم درج کامل اطلاعات شناسایی شرکت در سربرگ و برخی از مدارک مورد استفاده شرکت، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

12 تیر 1398

مؤسسه حسابرسی بیات رایان

شریک مؤسسه بیات رایان	[Amir Hossein Zohrabi Mazraeh Shahi Sign]	831285	1398/04/13 22:44:43
مدیر مؤسسه بیات رایان	[Abdol Hossein Rahbari Sign]	800354	1398/04/13 22:46:48

ترازنامه تلفیقی

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی های جاری				بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			

موجودی نقد	۱۹۸,۵۳۸	۲۲۲,۰۰۲	(۱۱)	بدهی‌های جاری	۷۷۶,۵۹۶	۵۴۰,۱۵۹	۴۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های تجاری	۷۷۶,۵۹۶	۵۴۰,۱۵۹	۴۴
دریافتنی‌های تجاری	۵,۵۲۳,۳۴۴	۳,۸۱۵,۳۵۷	۴۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱,۳۲۳,۵۷۱	۶۴۳,۳۵۱	۹۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵۵۲,۸۵۱	۴۸,۵۳۸	۱,۰۳۹	مالیات پرداختنی	۴۴۶,۸۱۶	۳۵۶,۳۴۳	۷۴
موجودی مواد و کالا	۱,۸۵۹,۰۱۳	۸۹۰,۶۳۹	۱۰۹	سود سهام پرداختنی	۱۰۸,۸۳۱	۵۳,۳۶۳	۱۰۴
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۳۵۵,۹۹۸	۳۹۱,۳۴۳	۵۰۳	تسهیلات مالی	۳,۳۴۱,۷۳۳	۳,۳۶۷,۷۷۵	۴۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱۰,۴۸۹,۷۴۴	۵,۴۶۸,۸۷۹	۹۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۵,۸۹۷,۵۳۶	۳,۷۶۰,۸۹۰	۵۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۵۳,۸۳۶	۳۶۷,۵۶۰	۱۴۴	بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۶۰,۳۸۸	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳۹,۳۱۹	۳۵,۵۹۳	۱۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرقفلی	۴۱,۶۰۹	۴۳,۹۸۷	(۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۰۰,۸۹۱	۱,۱۴۶,۸۸۴	۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۳,۳۲۸	۱۴۰,۹۵۷	۳۰
سایر دارایی‌ها	۱۶,۸۷۹	۳,۹۷۴	۳۳۵	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۴۳,۵۱۶	۱۴۰,۹۵۷	۷۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۵۳,۳۳۴	۱,۴۹۷,۹۹۷	۳۰	جمع بدهی‌ها	۶,۱۴۱,۰۵۳	۳,۹۰۱,۸۳۷	۵۷
حقوق صاحبان سهام				حقوق صاحبان سهام			
سرمایه				سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی	۰	۰	--
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
صرف (کسب) سهام				صرف (کسب) سهام	۰	۰	--
سهام خزانه				سهام خزانه	۰	۰	--
اندوخته قانونی				اندوخته قانونی	۱۱۵,۰۰۰	۱۰۱,۶۰۱	۱۳
سایر اندوخته‌ها				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته				سود (زیان) انباشته	۵,۰۰۵,۳۷۳	۱,۷۹۱,۶۳۹	۱۷۹
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۶,۱۳۰,۳۷۳	۳,۸۹۳,۳۳۰	۱۱۳
سهم اقلیت				سهم اقلیت	۱۸۰,۸۴۴	۷۱,۷۹۹	۱۵۳
جمع حقوق صاحبان سهام				جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۳۰۱,۱۱۶	۳,۹۶۵,۰۳۹	۱۱۳
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۴۴۳,۱۶۸	۶,۸۶۶,۸۷۶	۸۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳,۴۴۳,۱۶۸	۶,۸۶۶,۸۷۶	۸۱

صورت سود و زیان تلفیقی			
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	

سود (زیان) خالص درآمدهای عملیاتی			
۸۰	۷,۸۱۸,۸۴۸	۱۴,۰۹۹,۱۴۱	
۷۰	(۴,۹۱۷,۹۰۴)	(۸,۲۳۹,۸۴۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۹	۳,۹۰۰,۹۳۴	۵,۷۵۹,۳۰۱	سود (زیان) ناخالص
۳۴	(۸۳۳,۴۲۸)	(۱,۱۱۵,۳۱۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	۰	۹۴,۷۸۶	سایر درآمدهای عملیاتی
--	(۳۰,۰۶۰)	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۳۳	۳,۰۳۷,۴۵۶	۴,۷۳۸,۷۶۸	سود (زیان) عملیاتی
۲۵	(۴۳۸,۴۸۰)	(۵۳۷,۶۵۲)	هزینه‌های مالی
--	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۸۴۸	۵۹,۸۹۲	۱,۱۶۶,۹۷۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۳۲	۱,۶۶۸,۸۶۸	۵,۳۶۸,۰۹۲	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
--	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲۳۲	۱,۶۶۸,۸۶۸	۵,۳۶۸,۰۹۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۷	(۳۹۱,۲۳۳)	(۴۵۶,۱۳۰)	مالیات بر درآمد
۲۵۷	۱,۳۷۷,۶۴۶	۴,۹۱۱,۹۶۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۵۷	۱,۳۷۷,۶۴۶	۴,۹۱۱,۹۶۳	سود (زیان) خالص
۱,۰۱۸	۱۶,۵۳۹	۱۸۴,۹۳۰	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۲۴۷	۱,۳۶۱,۱۰۷	۴,۷۳۷,۰۴۳	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
سود (زیان) پایه هر سهم			
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	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			
۲۵۷	۱,۳۷۷,۶۴۶	۴,۹۱۱,۹۶۳	سود (زیان) خالص
(۳)	۱,۸۵۹,۹۱۳	۱,۸۱۲,۴۴۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۳۳,۳۶۴)	۰	تعدیلات سنواتی
(۱)	۱,۸۳۶,۵۴۹	۱,۸۱۲,۴۴۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱۳	(۱,۳۷۱,۷۵۰)	(۱,۵۳۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	۰	(۵,۰۰۰)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۴۰)	۴۶۴,۷۹۹	۳۷۷,۴۴۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۸۲	۱,۸۴۳,۴۴۵	۵,۱۸۹,۴۰۷	سود قابل تخصیص
(۴۰)	(۳۰,۰۰۰)	(۱۷,۸۶۵)	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۸۵	۱,۸۱۳,۴۴۵	۵,۱۷۱,۵۴۳	سود (زیان) انباشته پایان دوره

۶۹۹	۳۰,۸۱۶	۱۶۶,۳۷۰	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۱۷۹	۱,۷۹۱,۶۳۹	۵,۰۰۵,۳۷۳	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۴۷	۱,۳۶۱	۴,۷۳۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی			
	حسابرسی شده		شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
(51)	1,804,821	891,648	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(51)	1,804,821	891,648	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	266,433	سود سهام دریافتی
28	(420,554)	(536,906)	سود پرداختی بابت استقرار
25	12,818	16,005	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
54	(894,601)	(1,373,541)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
--	0	0	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
25	(1,302,337)	(1,628,009)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
4	(255,578)	(265,645)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
4	3,686	3,827	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
2	(100,181)	(102,293)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(15)	(8,450)	(7,214)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(136,859)	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(56)	(241,804)	(105,680)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	5,102	(1,107,686)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
7	5,855	6,250	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانة
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/سهام خزانة
69	4,132,005	6,994,577	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
45	(4,076,668)	(5,918,598)	بازپرداخت اصل استقراض
1,669	61,192	1,082,229	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	66,294	(25,457)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
42	156,634	223,003	موجودی نقد در ابتدای دوره
1,223	75	992	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(11)	223,003	198,538	موجودی نقد در پایان دوره
(70)	554,814	166,926	مبادلات غیرنقدی

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۱۳۳,۶۳۳	۳۰۹,۶۸۴	(۳۶)	پرداختنی‌های تجاری	۶۸۳,۵۸۲	۳۲۹,۱۷۷	۹۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۹۹۱,۳۹۶	۵۳۰,۱۵۰	۹۱
دریافتنی‌های تجاری	۵,۳۳۶,۱۴۶	۳,۷۰۴,۰۰۶	۴۷	مالیات پرداختنی	۲۵۳,۰۱۴	۳۳۳,۷۸۲	۵۸
دریافتنی‌های غیرتجاری	۷۸۱,۱۴۹	۷,۷۳۹	۱۰,۰۰۷	سود سهام پرداختنی	۲۶,۷۰۶	۲۰,۹۲۷	۲۸
موجودی مواد و کالا	۱,۳۳۳,۰۴۷	۷۳۰,۳۹۱	۸۳	تسهیلات مالی	۳,۹۶۶,۲۵۴	۱,۹۷۵,۴۳۷	۵۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۷۷۸,۶۷۳	۳۱۷,۴۰۸	۴۶۰	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--

جمع دارایی‌های جاری	۹,۴۶۲,۶۴۷	۳,۹۶۹,۳۱۸	۹۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش جمع بدهی‌های جاری	۵,۰۳۰,۹۵۳	۳,۰۸۸,۴۸۳	۶۳
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۹۸,۲۸۸	۴۷۹,۶۳۸	۴	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳۹,۰۳۶	۲۵,۲۵۸	۱۵	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۸۸,۷۳۶	۷۰۰,۱۹۹	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۳,۹۳۳	۱۲۱,۱۰۵	۳۶
سایر دارایی‌ها	۱۵,۳۲۳	۳,۱۸۳	۳۷۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵۳,۹۳۳	۱۲۱,۱۰۵	۳۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۳۱,۳۷۳	۱,۳۰۸,۳۷۸	۲	جمع بدهی‌ها	۵,۱۷۳,۸۷۵	۳,۲۰۹,۵۸۸	۶۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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	۴,۴۳۰,۱۲۵	۱,۸۶۸,۰۰۸	۱۳۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۵۳۰,۱۲۵	۲,۹۶۸,۰۰۸	۸۶
جمع دارایی‌ها	۱۰,۶۹۴,۰۳۰	۶,۱۷۷,۵۹۶	۷۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰,۶۹۴,۰۳۰	۶,۱۷۷,۵۹۶	۷۳

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۱۱۹,۴۹۳	۷,۱۳۶,۶۵۳	۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۴۵۳,۹۵۶)	(۴,۵۳۵,۵۶۷)	۶۴
سود (زیان) ناخالص	۴,۶۶۵,۵۳۶	۲,۵۹۱,۰۸۶	۸۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۰۵,۱۴۹)	(۷۱۳,۷۳۸)	۳۷
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۳۵,۰۹۶	۱,۰۵۶	۱۳,۶۹۳
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۳,۸۹۵,۴۸۳	۱,۸۷۸,۴۰۴	۱۰۷
هزینه‌های مالی	(۴۷۲,۲۸۳)	(۳۶۹,۳۳۱)	۳۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹۸۷,۰۷۵	۱۵۴,۱۷۰	۵۴۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۴۱۰,۱۷۵	۱,۶۶۳,۲۴۳	۱۶۵

۴۰	(۳۵۵,۰۳۲)	(۳۵۸,۰۳۸)	مالیات بر درآمد
۱۸۸	۱,۴۰۸,۳۱۱	۴,۰۵۲,۱۳۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۸۸	۱,۴۰۸,۳۱۱	۴,۰۵۲,۱۳۷	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۰۱	۱,۷۳۳	۳,۴۸۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	(۱۸۰)	۵۴۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۶۱	۱,۵۵۳	۴,۰۵۲	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
۱۸۸	۱,۴۰۸,۳۱۱	۴,۰۵۲,۱۳۷	سود (زیان) خالص
۲	۱,۸۳۹,۶۹۷	۱,۸۶۸,۰۰۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	۰	۰	تعدیلات سنواتی
۲	۱,۸۳۹,۶۹۷	۱,۸۶۸,۰۰۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱۱	(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۲۵)	۴۸۹,۶۹۷	۳۶۸,۰۰۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۳۲	۱,۸۹۸,۰۰۸	۴,۴۲۰,۱۴۵	سود قابل تخصیص
--	(۳۰,۰۰۰)	۰	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۳۷	۱,۸۶۸,۰۰۸	۴,۴۲۰,۱۴۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۸۸	۱,۴۰۸	۴,۰۵۲	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد			
	حسابرسی شده		شرح
فعالیت‌های عملیاتی			
(50)	1,661,471	823,918	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی

			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
--	0	0	
(50)	1,661,471	823,918	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	0	233,933	سود سهام دریافتی
30	(369,231)	(478,488)	سود پرداختی بابت استقراض
13	11,730	13,200	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
54	(889,352)	(1,373,541)	سود سهام پرداختی
29	(1,246,853)	(1,604,896)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
5	(217,850)	(227,806)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(24)	3,502	2,651	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(11)	(46,261)	(40,970)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(15)	(8,450)	(7,211)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(83)	(108,640)	(18,750)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(60)	(159,849)	(64,280)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	36,919	(1,073,064)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	5,854	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
83	3,412,651	6,242,467	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
55	(3,383,994)	(5,245,455)	بازپرداخت اصل استقراض
2,789	34,511	997,012	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	71,430	(76,052)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
52	138,254	209,684	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(36)	209,684	133,632	موجودی نقد در پایان دوره

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	مبایي و مرجع قیمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹								دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ماهه
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش- ريال	مبلغ فروش- ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده- ميليون ريال	سود ناخالص- ميليون ريال				
فروش داخلي:																
پودر و مایعات البسه	تن	سازمان حمایت	۶۶,۷۵۴	۴۱,۷۳۱,۷۰۹.۵۶	۲,۷۸۵,۰۹۱	(۱,۶۶۰,۳۳۹)	۱,۱۳۴,۷۶۲	۶۷,۸۷۰	۶۴,۸۰۵,۷۹۰.۴۸	۴,۳۹۸,۳۶۹	(۲,۷۴۴,۴۴۹)	۱,۶۵۳,۹۳۰	۷۳,۳۹۵			
مایعات	تن	سازمان حمایت	۱۱۵,۶۶۳	۲۹,۹۹۱,۰۸۶.۱۷	۳,۴۶۸,۸۵۹	(۲,۲۳۳,۹۹۰)	۱,۲۳۴,۸۶۹	۱۱۵,۸۳۵	۵۶,۹۸۵,۹۱۸.۴۱	۶,۶۰۰,۳۹۴	(۳,۸۹۳,۷۴۳)	۲,۷۰۶,۶۵۱	۱۱۸,۸۱۰			
سایر	تن	سازمان حمایت	۱	۴۰۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۳۸۴	(۲۹۰,۰۵۶)	۱۱۰,۳۳۸	۱	۳۴۳,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۸۵۷	(۲۶۷,۶۰۱)	۷۵,۳۵۶	۱			
جمع فروش داخلي			۱۸۲,۴۱۸		۶,۶۵۴,۳۳۴	(۴,۱۸۴,۳۷۵)	۲,۴۶۹,۹۵۹	۱۸۳,۶۹۶		۱۱,۳۴۱,۶۳۰	(۶,۹۰۵,۷۹۳)	۴,۴۳۵,۸۳۷	۱۹۱,۲۰۶			
فروش صادراتي:																
پودر و مایعات البسه	تن	سازمان حمایت	۷,۰۲۵	۲۷,۹۷۱,۲۴۵.۵۵	۱۹۶,۴۹۸	(۱۳۷,۵۶۴)	۵۸,۹۳۴	۶,۱۱۲	۴۶,۶۸۷,۶۶۳.۶۱	۲۸۵,۲۵۵	(۱۷۹,۳۱۶)	۱۰۶,۰۳۹	۱۰,۳۱۸			
مایعات	تن	سازمان حمایت	۳,۳۸۴	۲۹,۹۳۷,۳۰۴.۹۶	۱۰۱,۳۷۴	(۷۳,۵۳۳)	۲۸,۷۴۱	۳,۹۵۶	۵۷,۰۰۵,۰۷۴.۴۲	۱۶۸,۵۰۷	(۱۱۷,۹۸۳)	۵۰,۵۳۴	۵,۴۴۸			
سایر	تن	سازمان حمایت	۱	۱۷۴,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۵۴۷	(۱۴۱,۰۹۵)	۲۳,۴۵۲	۱	۲۳۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۱۰	(۲۵۰,۸۶۴)	۷۳,۱۴۶	۱			
جمع فروش صادراتي:			۱۰,۴۱۰		۴۷۲,۳۱۹	(۳۵۱,۱۹۳)	۱۳۱,۱۲۷	۹,۰۶۹		۷۷۷,۸۷۳	(۵۴۸,۱۶۳)	۲۳۹,۷۰۹	۱۵,۷۶۷			
درآمد ارائه خدمات:																
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			
تخفیفات					۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰			
جمع			۱۹۲,۸۲۸		۷,۱۲۶,۶۵۳	(۴,۵۳۵,۵۶۷)	۲,۵۹۱,۰۸۶	۱۹۳,۷۶۵		۱۲,۱۱۹,۴۹۳	(۷,۴۵۳,۹۵۶)	۴,۶۶۵,۵۳۶	۲۰۶,۹۷۳			

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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۵,۶۳۹,۸۷۵	۶,۵۸۵,۳۶۷	۶,۳۶۱,۰۱۴	۶,۶۰۱,۵۵۸	۷,۱۳۶,۶۵۳	۱۲,۱۱۹,۴۹۲	۱۸,۳۶۰,۹۰۳
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۸۳۶,۷۵۳)	(۴,۳۸۱,۷۶۳)	(۳,۹۷۶,۳۵۰)	(۴,۱۹۴,۷۱۸)	(۴,۵۳۵,۵۶۷)	(۷,۴۵۳,۹۵۶)	(۱۲,۱۶۱,۴۸۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات افزایش تولید از طریق ارتقای بهره وری و بهبود سیستمها، طراحی و توسعه محصولات جدید با تمرکز بر محصولات ویژه و ارائه محصولات با کیفیت مطلوب و قیمت و شرایط پرداخت رقابتی و تامین پایدار و تحویل به موقع نیاز مشتری.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)
مواد مستقیم مصرفي	۳,۸۵۰,۷۹۴	۶,۶۳۷,۶۳۴
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۴,۶۴۸	۲۰۹,۱۷۱
سربرار تولید	۵۳۰,۲۳۸	۶۶۴,۸۱۱
جمع	۴,۵۴۵,۶۸۰	۷,۵۰۱,۶۱۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴,۵۴۵,۶۸۰	۷,۵۰۱,۶۱۶
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۴,۵۴۵,۶۸۰	۷,۵۰۱,۶۱۶
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۳۷,۶۷۳	۴۷,۷۸۶
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۴۷,۷۸۶)	(۹۵,۴۴۶)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۴,۵۳۵,۵۶۷	۷,۴۵۲,۹۵۶
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۴,۵۳۵,۵۶۷	۷,۴۵۲,۹۵۶

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش		
		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - میلیون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - میلیون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - میلیون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - میلیون ريال
پودر و مایعات البسه	تن	۱,۱۴۸	۲۵,۰۳۹,۱۹۸.۶۱	۲۸,۷۴۵	۷۷,۰۱۸	۲۸,۲۲۶,۵۳۱.۴۶	۲,۹۴۴,۱۳۱	۰		۰	۷۷,۰۵۵	۳۷,۹۴۳,۸۵۸.۲۸	۲,۹۳۳,۷۶۴
مایعات	تن	۶۷۷	۲۸,۱۲۵,۵۵۳.۹۱	۱۹,۰۴۱	۱۱۸,۸۱۸	۲۳,۹۹۳,۳۲۵.۹۳	۴,۰۳۹,۰۱۹	۰		۰	۱۱۸,۷۸۱	۲۳,۷۷۴,۱۳۸.۹۶	۴,۰۱۱,۷۲۶
سایر	تن	۱	۰	۰	۱	۵۱۸,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۴۶۶	۰		۰	۱	۵۱۸,۴۶۶	۵۱۸,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل			۴۷,۷۸۶				۷,۵۰۱,۶۱۶			۰			۷,۴۵۲,۹۵۶

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	تن	۶,۱۷۴	۶۳,۷۵۶,۳۳۵.۸۳	۲۸۷,۴۵۷	۱۳۹,۶۸۹	۲۵,۹۷۹,۶۳۸.۵۵	۵,۰۲۵,۹۵۹.۷۳	۱۳۸,۵۶۶	۰	۵,۲۳۸,۸۷۲	۷,۲۹۷	۲۳,۹۲۰,۰۶۷.۱۵	۱۷۴,۵۴۴.۷۳
جمع مواد اولیه داخلی:		۶,۱۷۴	۶۳,۷۵۶,۳۳۵.۸۳	۲۸۷,۴۵۷	۱۳۹,۶۸۹	۲۵,۹۷۹,۶۳۸.۵۵	۵,۰۲۵,۹۵۹.۷۳	۱۳۸,۵۶۶	۰	۵,۲۳۸,۸۷۲	۷,۲۹۷	۲۳,۹۲۰,۰۶۷.۱۵	۱۷۴,۵۴۴.۷۳
مواد اولیه وارداتی:													
مواد اولیه و لوازم بسته بندی	تن	۳,۷۸۴	۶۳,۷۵۷,۳۹۹.۵۸	۳۳۷,۴۷۴	۱۵,۶۷۹	۱۱۵,۱۳۰,۴۳۰.۳۱	۱,۸۰۵,۱۳۹.۸۶	۱۳,۴۷۵	۰	۱,۳۸۸,۷۶۲	۵,۹۸۸	۱۰۹,۱۹۳,۰۳۷.۳۹	۶۵۳,۸۴۱.۸۶
جمع مواد اولیه وارداتی:		۳,۷۸۴	۶۳,۷۵۷,۳۹۹.۵۸	۳۳۷,۴۷۴	۱۵,۶۷۹	۱۱۵,۱۳۰,۴۳۰.۳۱	۱,۸۰۵,۱۳۹.۸۶	۱۳,۴۷۵	۰	۱,۳۸۸,۷۶۲	۵,۹۸۸	۱۰۹,۱۹۳,۰۳۷.۳۹	۶۵۳,۸۴۱.۸۶
جمع کل			۶۳۴,۹۳۱			۶,۸۳۱,۰۸۹.۵۹				۶,۶۳۷,۶۳۴			۸۲۸,۳۸۶.۵۹

«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 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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۲۵۱,۹۷۵	۴۲۵,۴۵۹	۵۳۱,۶۳۰	۱۳۰,۷۷۰	۱۴,۰۶۱	۱۷۶,۸۴۷
هزینه استهلاک	۴۹,۱۶۳	۴۴,۶۲۸	۵۱,۶۷۰	۷,۱۶۳	۸,۴۶۷	۹,۵۵۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۸,۸۳۴	۳۱,۳۰۴	۳۵,۲۷۷	۲,۷۵۷	۱,۸۰۴	۲,۱۹۹
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۱۵,۶۷۹	۴۶۴,۵۰۵	۵۳۲,۳۳۰
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	۲۵,۸۷۲	۲۴,۱۴۲	۲۷,۲۵۵	۱۱۳,۲۱۹	۱۸۱,۳۹۶	۲۳۲,۲۹۸
سایر هزینه ها	۷۴,۴۰۴	۱۳۹,۲۷۸	۱۶۵,۹۲۸	۵۴,۱۵۰	۲۳۴,۹۱۵	۹۳,۱۰۳
جمع	۵۲۰,۳۳۸	۶۶۴,۸۱۱	۸۰۱,۷۶۰	۷۱۳,۷۳۷	۹۰۵,۱۴۸	۱,۰۳۶,۳۳۱

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	با توجه به تغییرات نرخ ارز و افزایش نرخ خرید مواد اولیه داخلی و خارجی و پیش بینی تاثیر با اهمیت در حاشیه سود محصولات ، در صورت نیاز پیگیری های لازم برای افزایش نرخ

محصولات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فروش محصولات انجام خواهد شد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نوسانات نرخ خرید مواد اولیه داخلی و خارجی با توجه به شرایط حاکم بر فضای اقتصادی کشور قابل پیش بینی نمیباشد ، بر اساس باورها و انتظارات فعلی مدیریت ، امکان افزایش قیمتها وجود خواهد داشت.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده		
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تغییرات بهای تمام شده متأثر از افزایش قیمت نهاده های تولید ، بر اساس باورها و انتظارات فعلی مدیریت این روند افزایشی برآورد می گردد که با توجه به برخی ریسک ها و مفروضات غیر قطعی ، نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.	

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۱,۰۳۳	۹۸۶	۱,۰۳۳
تعداد پرسنل غیر توليدي شرکت	۱۴۷	۱۴۸	۱۵۳

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
				مبلغ ریالی

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بر اساس باورها و انتظارات فعلی مدیریت ، هزینه ها در حدود بودجه پیش بینی شده ، محقق 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.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي 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 مي 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 طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی 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 مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت بهای تمام شده
	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال		

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر
--

«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 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از تسعیر ارز	۱,۰۵۶	۱۱۷,۲۰۰
سایر	۰	۱۷,۸۹۶
جمع	۱,۰۵۶	۱۳۵,۰۹۶

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر	۰	۰
جمع	۰	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)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی		بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۹۷۵,۴۴۷	۲,۹۶۶,۲۵۴			۰	۲,۹۶۶,۲۵۴	۰	۴۷۲,۲۸۳
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰
جمع		۱,۹۷۵,۴۴۷	۲,۹۶۶,۲۵۴			۰	۲,۹۶۶,۲۵۴	۰	۴۷۲,۲۸۳
							انتقال به دارایی		۰
							هزینه مالی دوره	۴۷۲,۲۸۳	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مهمترین منابع برای تأمین مالی در سال جاری ، بعد از دریافت تسهیلات بانکی می‌توان تغییر سیاست فروش از نسبه به نقد و کوتاه کردن دوره وصول مطالبات را نام برد که مدیریت امید وار است حفظ این روند در دوره آتی نیز انجام و فروش کوتاه مدت به عنوان منبع دائمی تأمین نقدینگی برای شرکت تبدیل گردد ، شایان ذکر است این موضوع نتیجه باور ها و پیش بینی فعلی مدیریت است و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۱۲ ماهه	از مهمترین منابع برای تأمین مالی ، بعد از دریافت تسهیلات بانکی می‌توان تغییر سیاست فروش از نسبه به نقد و کوتاه کردن دوره وصول مطالبات را نام برد که مدیریت امید وار است حفظ این روند در دوره آتی

منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نيز انجام و فروش کوتاه مدت به عنوان منبع دائمي تأمين نقدینگی برای شرکت تبدیل گردد ، شایان ذکر است این موضوع نتیجه باور ها و پیش بینی فعلی مدیریت است و نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد .
------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده بانكي	۰	۰
سود سرمایه گذاري ها	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرقه		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر	۱۵۴,۱۷۰	۹۸۷,۰۷۵
زیان ناشي از فروش دارايي ها	۰	۰
جمع	۱۵۴,۱۷۰	۹۸۷,۰۷۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادي 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
۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۳۱۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

سایر توضیحات با اهمیت
شرکت امیدوار است با برنامه ریزی های صورت گرفته بتواند افزایش نرخ مواد اولیه را مدیریت نموده و سهم بازار خود را افزایش دهد.

«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.»
--