اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مارگارین	سرمایه ثبت شده: 840,000
نماد: غمارگ	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 421404	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
مارگارین

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت مارگارين (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1399 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي شركت براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورت‌هاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين سازمان الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورت‌هاي مالي، اطمينان معقول كسب شود. حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌هاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورت‌هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت‌هاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت‌هاي مالي است.

اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين سازمان مسئوليت دارد به عنوان بازرس قانوني، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت، مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت توضيحي 1-17 پيش پرداخت‌هاي ارزي شامل مبلغ 16ر580ر000 يورو معادل 822 ميليارد ريال بابت خريد 22ر500 تن روغن خام محصول كشور روسيه از شركت‌هاي خارجي Rain Trade قزاقستان و Green Tradeتركيه مي‌باشد كه تا تاريخ اين گزارش مقدار 3ر022 تن به ارزش 2ر498ر788 يورو دريافت شده و بدليل افزايش نرخ مواد اوليه، شركت اقدام به كنسل نمودن باقيمانده خريد نموده ليكن نحوه تسويه باقيمانده پيش‌پرداخت‌هاي ارزي نزد فروشندگان و رفع تعهدات ارزي مربوطه تاكنون مشخص نشده و پاسخ تاييديه‌هاي درخواستي از فروشندگان خارجي نيز دريافت نشده و اثبات مانده‌هاي مذكور از طريق ساير روشهاي حسابرسي نيز امكان‌پذير نگرديده است. همچنين پاسخ تاييديه دريافتي از شركت بازرگاني دولتي ايران درخصوص سرفصلهاي دريافتني‌ها و پرداختني‌هاي تجاري به شرح يادداشتهاي توضيحي 16 و 23 حاكي از مغايرت مساعد حسابهاي فيمابين به مبلغ 309 ميليارد ريال مي‌باشد. باتوجه به مراتب فوق، تعيين آثار مالي تعديلات احتمالي ناشي از دريافت تاييديه‌ها و رفع مغايرت مذكور بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

.5
به نظر اين سازمان، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 4، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت مارگارين (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1399 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. همانطوريكه در يادداشتهاي توضيحي 16 و 2-23 منعكس گرديده است، مانده مطالبات از شركت صنعتي بهشهر (سهامي عام) بابت تفاوت بهاي روغن خام يارانه‌اي و تعادلي مصرف شده مربوط به سنوات قبل مبلغ 193 ميليارد ريال مي‌باشد كه دريافت آن منوط به اجراي توافقنامه چهار جانبه مورخ 29/07/1399 فيمابين شركت‌هاي صافولاد بهشهر، توسعه صنايع بهشهر، صنعتي بهشهر و شركت مورد گزارش مي‌باشد. همچنين مطابق يادداشت توضيحي 2-13، در سالهاي گذشته بخشي از زمين و ساختمانهاي شركت بابت تعريض جاده ورامين كاهش يافته ليكن اسناد مالكيت آنها اصلاح نشده است. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

7. در سال مالي مورد گزارش بابت تامين بخشي از مواد اوليه، قراردادهايي تحت عنوان امانت سپاري روغن خام با اشخاص مختلف منعقد نموده كه مانده مقداري تعهدات شركت 10ر592 تن مي‌باشد كه مبلغ 123 ميليارد ريال بابت تفاوت نرخ مصوب زمان دريافت و تاريخ صورت وضعيت مالي به عنوان ذخيره تعهدات با فرض تامين روغن با نرخ هاي مصوب در سرفصل حسابهاي پرداختني تجاري منظور گرديده است (يادداشت توضيحي 3-23). اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

8. صورت‌هاي مالي سال مالي قبل شرکت توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرارگرفته و گزارش موسسه مزبور نسبت به صورت مالي اظهارنظرتعديل نشده (مقبول)
بوده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شرکت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.
اظهار نظر اين سازمان نسبت به صورت‌هاي مالي، دربرگيرنده اظهارنظر نسبت به
"ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی اظهار نمي‌شود.
در ارتباط با حسابرسي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين سازمان مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي بااهميت آن با صورت‌هاي مالي يا با اطلاعات کسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريفهاي بااهميت است. در صورتي که اين سازمان به اين نتيجه برسد که تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش کند.
همانطور که در بند 4، بخش "مباني اظهارنظر مشروط" در بالا توضيح داده شده است در تاريخ صورت وضعيت مالي، اين سازمان به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسي کافي و مناسب درخصوص مانده سرفصلهاي دريافتني‌هاي تجاري، پيش‌پرداخت‌هاي ارزي و پرداختني‌هاي تجاري به دست آورد. از اين‌رو، اين سازمان نمي‌تواند نتيجه‌گيري کند که "ساير اطلاعات" در ارتباط با مورد مندرج در بند 4 حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير است:

ماده اصلاحيه قانون تجارتماده اساسنامهموارد عدم رعايت
240-پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر (ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار)
23249ارائه گزارش فعاليت هيئت مديره حداکثر ظرف 3 ماه پس از انقضاي سال مالي به بازرس قانوني
11. پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 27 فروردين 1399 صاحبان سهام درخصوص بند 14 اين گزارش و همچنين موضوع تصرف 9,560 مترمربع از زمين‌هاي بلااستفاده توسط شهرداري در سالهاي گذشته و ارائه پاسخ به همراه جدول زمانبندي رفع نقاط ضعف کنترلهاي داخلي مطرح شده در نامه مديريت

حسابرس به توسعه صنايع بهشهر (سهامدار عمده)، به نتيجه قطعي نرسيده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذيل رعايت نشده است:

شماره مادهموارد عدم رعايت

1-14- دستورالعمل اجرايي افشاء اطلاعات:

بند 4 ماده 7 افشا صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي ظرف مهلت مقرر.

تبصره 8 ماده 7رعايت كامل ضوابط ابلاغي سازمان بورس در تهيه گزارش تفسيري مديريت.

ماده 11 و 13افشاي فوري معامله با ساير اشخاص وابسته، بيش از 5 درصد دارايي ناشر، مطابق با آخرين صورت‌هاي مالي حسابرسي شده، مطلع كردن فوري و كتبي بازرس و اخذ نظر كميته حسابرسي.

2-14-دستورالعمل حاكميت شركتي:

مواد 5 و13تدوين و پياده سازي منشور اخلاقي در شركت توسط هيئت مديره.

ماده 15تشكيل كميته‌هاي انتصابات، ريسک و جبران خدمات تحت نظر هيئت مديره شركت.

مواد 3 و10ايجاد و استمرار و تقويت سازوكارهاي اثربخش و مستندسازي آن جهت كسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاكميت شركتي و رعايت كليه قوانين توسط هيئت مديره.

ماده 19تدوين و تصويب منشور هيئت مديره.

ماده 21ايجاد دبيرخانه مستقل تحت نظر هيئت مديره شركت.

ماده 42افشاي رويه‌هاي حاكميتي و ساختار آن و اطلاعات بااهميت و حقوق و مزاياي مديران شركت در پايگاه اينترنتي شركت و گزارش تفسيري مديريت.

ماده 43ارزيابي ميزان تحقق برنامه‌هاي راهبردي،گزارش اقدامات بابت رعايت اصول راهبري شركتي در گزارش تفسيري مديريت.

3-14-الزامات دستورالعمل كنترلهاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي درخصوص انجام آزمون‌هاي كنترلي و مستندسازي ساختار كنترلهاي داخلي توسط حسابرس داخلي و نظارت كميته حسابرسي بر آن، تنظيم مكانيزم براي كسب اطمينان معقول از اثربخشي حسابرسي داخلي و كنترلهاي داخلي توسط كميته حسابرسي.

15. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. دراين‌خصوص به استثناي عدم تدوين رويه‌هاي قابل اتكاء براي كشف عمليات و معاملات مشكوک و گزارش‌دهي آن توسط كاركنان، كنترل صحت مشخصات اشخاص در سيستمهاي اطلاعاتي، تهيه نرم‌افزارهاي لازم و طراحي ساز و كار جهت اولويت بندي، نظارت و واپايش فرايندها و مميزي اجراي آن، تهيه برنامه‌هاي آموزشي و احراز هويتي اشخاص حقيقي و حقوقي خارجي، اين سازمان به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

	24فروردین1400

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	Alireza Karimi Mazlaghani [[Sign	831200	1400/01/25 18:32:50
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Soleiman Seraj [Sign	811023	1400/01/25 18:51:39
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Asaadi [Sign	800043	1400/01/25 18:53:23

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۸,۸۶۴,۱۱۷	۱۰,۴۳۹,۲۶۸	(۱۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۳۰۳,۲۶۰)	(۸,۸۶۰,۰۵۵)	۱۸
سود (زیان) ناخالص	۱,۵۶۰,۸۵۷	۱,۵۷۹,۲۱۳	(۱)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۴۸,۷۷۰)	(۳۹۷,۳۰۶)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۳۶,۰۸۱	۴۳,۱۸۱	(۱۶)
سایر هزینه‌ها	(۷۸,۵۹۶)	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	۱,۰۶۹,۵۷۲	۱,۲۲۵,۰۸۸	(۱۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
هزینه‌های مالی	(۸۳۰,۳۱۸)	(۸۶۸,۰۰۸)	۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۵۰۴	۲,۵۲۳	(۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۲۷,۴۶۲	۴۴۸,۶۴۶	(۷۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶۹,۲۲۰	۸۰۸,۲۴۹	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۷۳,۳۴۳)	(۳۸,۳۸۲)	(۹۱)
سال‌های قبل	۰	(۱۲۴,۷۰۵)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۹۵,۸۷۷	۶۴۵,۱۶۲	(۵۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۹۵,۸۷۷	۶۴۵,۱۶۲	(۵۴)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۰۱۸	۱,۱۶۷	(۱۳)
غیرعملیاتی (ریال)	(۶۶۶)	(۳۹۹)	(۶۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۵۲	۷۶۸	(۵۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۲	۷۶۸	(۵۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳۵۲	۷۶۸	(۵۴)
سرمایه	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۹۵,۸۷۷	۶۴۵,۱۶۲	(۵۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۲۹۵,۸۷۷	۶۴۵,۱۶۲	(۵۴)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۵۷۴,۰۰۵	۹۸۱,۴۵۲	۸۲۷,۹۵۸	۶۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹,۹۴۳	۱۴,۹۱۰	۲۰,۶۷۵	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۶,۷۰۷	۱۳,۱۵۹	۱۳,۱۵۹	۴۸۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۱,۶۰۳	۲۰,۳۸۰	۹,۰۹۱	۶
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۶۸۲,۲۵۸	۱,۰۲۹,۹۰۱	۸۷۰,۸۸۳	۶۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۴۹۴,۱۸۰	۱,۴۵۳,۹۰۱	۱,۳۳۴,۴۹۳	۳
موجودی مواد و کالا	۱,۹۴۱,۲۴۰	۲,۹۸۴,۱۹۹	۲,۶۴۶,۸۰۱	(۳۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۴۹۱,۸۳۹	۲,۱۳۵,۵۳۰	۲,۶۲۴,۸۲۸	(۳۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۷۶,۵۸۲	۱,۰۰۹,۸۹۷	۲۲۴,۱۹۳	(۶۳)
	۵,۳۰۳,۸۴۱	۷,۵۸۳,۵۲۷	۶,۸۳۰,۳۱۵	(۳۰)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵,۳۰۳,۸۴۱	۷,۵۸۳,۵۲۷	۶,۸۳۰,۳۱۵	(۳۰)
جمع دارایی‌ها	۶,۹۸۶,۰۹۹	۸,۶۱۳,۴۲۸	۷,۷۰۱,۱۹۸	(۱۹)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۹۳,۶۱۵	۷۸,۸۲۱	۳۹,۲۹۵	۱۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۹۲۷,۶۷۶	۷۷۳,۵۹۳	۲۰۸,۹۵۷	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۸۶۱,۲۹۱	۱,۶۹۱,۴۱۴	۱,۰۸۸,۲۵۲	۱۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸۰,۶۲۰	۱۳۵,۲۰۸	۹۹,۶۷۴	۳۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۸۰,۶۲۰	۱۳۵,۲۰۸	۹۹,۶۷۴	۳۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۷۹,۸۵۰	۲,۵۸۱,۹۲۵	۱,۷۲۰,۰۸۸	(۵۰)
مالیات پرداختنی	۹۶,۷۶۱	۱۷۷,۴۳۰	۱۴,۳۴۳	(۴۵)
سود سهام پرداختنی	۳۶,۸۰۶	۳۸,۲۴۴	۱۰۹,۰۵۹	۳۰
تسهیلات مالی	۳,۴۵۱,۱۰۴	۳,۹۷۵,۰۰۰	۴,۵۳۶,۲۹۵	(۱۳)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۷۹,۶۶۷	۳۴,۲۰۷	۱۳۳,۴۸۷	۲۲۹
	۴,۹۴۴,۱۸۸	۶,۷۸۶,۸۰۶	۶,۵۱۳,۲۷۲	(۲۷)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴,۹۴۴,۱۸۸	۶,۷۸۶,۸۰۶	۶,۵۱۳,۲۷۲	(۲۷)
جمع بدهی‌ها	۵,۱۲۴,۸۰۸	۶,۹۲۲,۰۱۴	۶,۶۱۲,۹۴۶	(۲۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶,۹۸۶,۰۹۹	۸,۶۱۳,۴۲۸	۷,۷۰۱,۱۹۸	(۱۹)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۲۹۵	۰	۰	۰	۲۰۸,۹۵۷	۰	۱,۰۸۸,۲۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۲۹۵	۰	۰	۰	۲۰۸,۹۵۷	۰	۱,۰۸۸,۲۵۲

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۶۴۵,۱۶۲		۶۴۵,۱۶۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۵,۱۶۲	۰	۶۴۵,۱۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۵,۱۶۲	۰	۶۴۵,۱۶۲
سود سهام مصوب									(۴۲,۰۰۰)		(۴۲,۰۰۰)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۹,۵۲۶				(۳۹,۵۲۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۸,۸۲۱	۰	۰	۰	۷۷۲,۵۹۳	۰	۱,۶۹۱,۴۱۴
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۲۹۵,۸۷۷		۲۹۵,۸۷۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۵,۸۷۷	۰	۲۹۵,۸۷۷
سود سهام مصوب									(۱۲۶,۰۰۰)		(۱۲۶,۰۰۰)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۴,۷۹۴				(۱۴,۷۹۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۸۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۳,۶۱۵	۰	۰	۰	۹۲۷,۶۷۶	۰	۱,۸۶۱,۲۹۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۵۳۳,۴۷۳	۲,۳۴۶,۳۳۱	(۳۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۲۴۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۵۲۹,۲۳۳	۲,۳۴۶,۳۳۱	(۳۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۸۴	۱۲,۰۱۲	(۸۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۶۵,۶۱۱)	(۲۲۷,۶۱۹)	(۱۹۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۴۲	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴۸۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۶۳,۵۴۸)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۵۰۴	۲,۵۲۳	(۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۲۴,۵۷۱)	(۲۱۳,۵۲۷)	(۲۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۸۰۴,۶۶۲	۲,۱۳۲,۸۰۴	(۶۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۷,۲۶۵,۴۱۹	۸,۳۹۳,۹۸۹	(۱۳)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷,۸۰۴,۸۴۲)	(۸,۹۵۵,۲۸۶)	۱۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۵۴,۷۹۳)	(۸۸۸,۸۵۱)	۴
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۲۰۳,۴۰۲	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۱۷,۴۳۸)	(۱۲۲,۸۱۴)	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۵۱۱,۶۵۴)	(۱,۳۶۹,۵۶۰)	(۱۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۰۶,۹۹۳)	۷۶۳,۲۴۴	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۰۰۹,۸۹۷	۲۲۴,۱۹۳	۳۵۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۳,۶۷۷	۲۲,۴۶۰	۲۲۸
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۷۶,۵۸۲	۱,۰۰۹,۸۹۷	(۶۳)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	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	برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
فروش داخلي:													
روغن نباتي	تن	سازمان حمايت	۱۵۸,۵۶۵	۶۶,۸۲۰,۸۴۳.۱۹	۱۰,۵۹۵,۴۴۷	(۸,۷۵۱,۸۲۷)	۱,۸۴۳,۶۲۰	۱۱۳,۳۱۷	۷۶,۹۵۵,۸۶۷.۱۷	۸,۷۲۰,۴۰۸	(۷,۱۷۹,۹۱۶)	۱,۵۴۰,۴۹۲	۱۴۰,۰۰۰
جمع فروش داخلي			۱۵۸,۵۶۵		۱۰,۵۹۵,۴۴۷	(۸,۷۵۱,۸۲۷)	۱,۸۴۳,۶۲۰	۱۱۳,۳۱۷		۸,۷۲۰,۴۰۸	(۷,۱۷۹,۹۱۶)	۱,۵۴۰,۴۹۲	۱۴۰,۰۰۰
فروش صادراتي:													
روغن صادراتي	تن	هيئت مديره	۵۳۱	۵۳,۶۹۱,۱۴۸.۷۸	۲۸,۵۱۰	(۲۶,۴۸۵)	۲,۰۲۵	۱,۲۷۶	۱۵۸,۲۹۳,۸۸۷.۱۵	۲۰۱,۹۸۳	۰	۲۰۱,۹۸۳	۰
جمع فروش صادراتي:			۵۳۱		۲۸,۵۱۰	(۲۶,۴۸۵)	۲,۰۲۵	۱,۲۷۶		۲۰۱,۹۸۳	۰	۲۰۱,۹۸۳	۰
درآمد ارائه خدمات:													
كره كارمزدي	تن	هيئت مديره			۱۱۴,۵۲۵	(۸۱,۷۴۳)	۳۲,۷۸۲			۱۶۰,۱۴۵	(۱۲۳,۳۴۴)	۳۶,۸۰۱	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۱۱۴,۵۲۵	(۸۱,۷۴۳)	۳۲,۷۸۲	۰		۱۶۰,۱۴۵	(۱۲۳,۳۴۴)	۳۶,۸۰۱	۰
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تخفيفات					(۲۹۹,۲۱۴)	۰	(۲۹۹,۲۱۴)	۰	۰	(۲۱۸,۴۱۹)	۰	(۲۱۸,۴۱۹)	۰
جمع			۱۵۹,۰۹۶		۱۰,۴۳۹,۲۶۸	(۸,۸۶۰,۰۵۵)	۱,۵۷۹,۲۱۳	۱۱۴,۵۹۳		۸,۸۶۴,۱۱۷	(۷,۳۰۳,۲۶۰)	۱,۵۶۰,۸۵۷	۱۴۰,۰۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
مبلغ فروش	۴,۸۱۴,۴۵۸	۶,۶۸۹,۸۸۷	۷,۶۰۷,۶۷۱	۱۰,۰۷۳,۲۴۸	۱۰,۴۳۹,۲۶۸	۸,۸۶۴,۱۱۷	۱۶,۵۹۰,۰۱۲
مبلغ بهاي تمام شده	(۴,۲۶۰,۰۹۷)	(۵,۹۹۹,۴۱۴)	(۷,۰۲۶,۶۸۲)	(۹,۰۹۷,۹۲۶)	(۸,۸۶۰,۰۵۵)	(۷,۳۰۳,۲۶۰)	(۱۴,۶۱۸,۵۶۲)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

افزايش و دستيابي به سهم بازار حدود ۱۵% و افزايش نسبت به سال گذشته ۶۹۳۸۶۲ كسب جايگاه دوم توليد و توزيع در صنعت روغن نباتي كشور

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقيم مصرفي	۸,۰۸۰,۳۴۰	۵,۹۵۱,۶۶۸
دستمزدمستقيم توليد	۱۹۰,۷۵۸	۱۸۷,۰۸۱
سربارتوليد	۷۱۷,۳۹۴	۶۹۳,۷۷۳
جمع	۸,۹۸۸,۴۹۲	۶,۸۳۲,۵۲۲
هزينه جذب نشده درتوليد	۰	۰
جمع هزينه هاي توليد	۸,۹۸۸,۴۹۲	۶,۸۳۲,۵۲۲
موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره	۱۵۹,۷۰۵	۱۷۷,۹۶۴
موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره	(۱۷۷,۹۶۴)	(۱۲۵,۰۳۸)
ضايعات غيرعادي	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۸,۹۷۰,۲۳۳	۶,۸۸۵,۴۴۸
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۲۱۰,۴۷۲	۴۰۲,۳۹۳
موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره	(۴۰۲,۳۹۳)	(۱۰۷,۹۲۵)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۸,۷۷۸,۳۱۲	۷,۱۷۹,۹۱۶
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۸۱,۷۴۳	۱۲۳,۳۴۴
جمع بهاي تمام شده	۸,۸۶۰,۰۵۵	۷,۳۰۳,۲۶۰

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
		موجودي اول دوره	توليد	تعديلات	فروش	موجودي پايان دوره

		مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال
روغن نباتي	تن	۶,۴۹۴	۶۱,۹۶۳,۸۱۲.۷۵	۴۰۲,۳۹۳	۱۰۹,۳۵۵	۶۳,۷۲۸,۰۳۲.۵۵	۶,۹۶۸,۹۷۹	(۶۶)	۷۴,۷۷۲,۷۲۷.۲۷	(۴,۹۳۵)	۱۱۴,۵۹۳	۶۳,۳۴۱,۶۷۰.۰۸	۷,۲۵۸,۵۱۲	۱,۱۹۰	۹۰,۶۹۳,۲۷۷.۳۱	۱۰۷,۹۲۵
روغن کارمزدي	تن	۰		۰	۱۴,۸۶۹	۸,۲۹۵,۳۷۹.۶۵	۱۲۳,۳۴۴	۰		۰	۱۴,۸۶۹	۸,۲۹۵,۳۷۹.۶۵	۱۲۳,۳۴۴	۰		۰
جمع کل				۴۰۲,۳۹۳			۷,۰۹۲,۳۲۳			(۴,۹۳۵)			۷,۳۸۱,۸۵۶			۱۰۷,۹۲۵

خريد و مصرف مواد اوليه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
		موجودي اول دوره			خريد طي دوره			مصرف			موجودي پايان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
			ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال		ريال	ميليون ريال
مواد اوليه داخلي:													
روغن خام	تن	۳۲,۳۷۶	۴۶,۱۱۵,۷۹۵.۶۵	۱,۴۹۳,۰۴۵	۵۹,۹۰۰	۵۲,۲۹۱,۹۰۳.۱۷	۳,۱۳۲,۲۸۵	۸۵,۳۰۱	۰	۴,۲۰۷,۷۹۴	۶,۹۷۵	۵۹,۸۶۱,۷۹۲.۱۱	۴۱۷,۵۳۶
لوازم بسته بندي	مختلف	۰		۱۱۳,۹۳۳	۰		۲۳۶,۲۰۴	۰	۰	۲۲۲,۳۸۶	۰		۱۲۷,۷۵۱
مواد شيميايي	کيلوگرم	۰		۱۷۹,۲۱۶	۰		۲۰۹,۳۴۶	۰	۰	۱۷۸,۹۰۳	۰		۲۰۹,۶۵۹
جمع مواد اوليه داخلي:		۳۲,۳۷۶	۴۶,۱۱۵,۷۹۵.۶۵	۱,۷۸۶,۱۹۴	۵۹,۹۰۰	۵۲,۲۹۱,۹۰۳.۱۷	۳,۵۷۷,۸۳۵	۸۵,۳۰۱	۰	۴,۶۰۹,۰۸۳	۶,۹۷۵	۵۹,۸۶۱,۷۹۲.۱۱	۷۵۴,۹۴۶
مواد اوليه وارداتي:													
روغن خام	تن	۰		۰	۲۴,۷۸۳	۴۵,۷۴۶,۶۸۱.۱۹	۱,۱۳۳,۷۴۰	۲۴,۷۸۳	۰	۱,۱۳۳,۷۴۰	۰		۰
لوازم بسته بندي	مختلف	۰		۴۳۸,۷۹۹	۰		۴۴۸,۱۱۴	۰	۰	۲۰۸,۸۴۵	۰		۶۷۸,۰۶۸
جمع مواد اوليه وارداتي:		۰	۰	۴۳۸,۷۹۹	۲۴,۷۸۳	۴۵,۷۴۶,۶۸۱.۱۹	۱,۵۸۱,۸۵۴	۲۴,۷۸۳	۰	۱,۳۴۲,۵۸۵	۰	۰	۶۷۸,۰۶۸
جمع کل				۲,۲۲۴,۹۹۳			۵,۱۵۹,۶۸۹			۵,۹۵۱,۶۶۸			۱,۴۳۳,۰۱۴

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه هاي اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۳۰۱,۲۴۳	۴۲۲,۴۵۴	۴۵۶,۷۷۷	۱۳۰,۳۲۵	۱۹۰,۸۶۳	۲۱۹,۲۵۴
هزینه استهلاک	۸۸,۵۴۶	۱۰۳,۰۶۱	۱۰۷,۵۹۸	۱۲,۴۵۰	۱۴,۹۶۶	۱۱,۷۶۹
هزینه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۱,۵۰۲	۴۴,۱۲۸	۴۹,۳۱۹	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفي	۱۴۲,۴۵۴	۵۰,۰۵۵	۱۵۱,۵۰۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۷,۲۰۲	۲۵,۴۱۰	۲۸,۵۰۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴۰,۹۱۳	۵۲,۶۲۷	۶۷,۸۷۳
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۱۱۸,۶۰۶	۴۸,۸۴۸	۱۵۲,۴۹۹
سایر هزینه ها	۱۳۳,۶۴۹	۷۴,۰۷۵	۱۶۵,۳۰۴	۷۷,۸۰۹	۱۱۶,۰۵۷	۱۱۰,۶۰۴
جمع	۷۱۷,۳۹۴	۶۹۳,۷۷۳	۹۳۰,۵۰۳	۳۹۷,۳۰۵	۴۴۸,۷۷۱	۵۹۰,۵۰۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	نرخ فروش بر اساس مصوبات سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان تنظیم میگردد و برای این دوره افزایشی در نظر گرفته نشده است
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	خرید روغن خام بصورت ترکیبي از منابع داخلي و خارجي و خرید ورق حلب از منابع داخلي در نظر گرفته شده است که با نرخ ارز (دلار) مصوب به مبلغ ۴۲۰۰۰ ریال محاسبه گردیده است

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	هزینه هاي دستمزد براساس قوانین کار,هزینه هاي انرژي بر اساس حاملهاي انرژي ، سایرهزینه های تبدیل براساس تورم و هزینه هاي مواد بر اساس تغییرات نرخ ارز بر بهای تمام شده محصولات شرکت تاثیر مستقیم خواهد داشت.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل تولیدي شرکت	۱۱۵	۱۱۵	۱۱۵
تعداد پرسنل غیر تولیدي شرکت	۳۱۴	۳۲۸	۳۲۸

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۸۰۷,۰۷۷	۸۴,۸۷۶	۱,۸۰۷,۰۷۷	۱۰۵,۳۷۹
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۶۹۸,۰۸۰	۱۳۱,۶۴۲	۲,۵۹۷,۱۲۷	۱۶۰,۴۸۹
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳۹,۴۱۴	۸۹۴	۳۹,۵۷۸	۲,۵۹۴

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	هزینه های عمومی و اداری بر اساس نرخ تورم سالانه و در برخی موارد براساس نرخ های روز ارز پیش بینی شده است. که تلاش شرکت در جهت کم کردن آن نیز می باشد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه هاي برآوردي ریالي طرح - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزینه هاي انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه هاي برآوردي تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکي طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکي طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکي برآوردي طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاریخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهاي آتي شرکت
ساخت و نصب سیستم خلاء بي بو ۵۷	۵۷,۰۰۰	۰		۵۰,۷۴۰	۶,۲۶۰	۴	۸۹	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش ظرفیت
اصلاح مخازن اسیداویل (ساخت و نصب مخازن پلنت اسید چرب)	۳۰,۰۰۰	۰		۲۳,۰۹۰	۶,۹۱۰	۷۶	۷۷	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزایش ظرفیت

نام طرح	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت
خريد كمپرسور توربين براي هواي ابزاردقيقي	۲۶,۵۰۰	۰		۲۴,۹۰۲	۱,۵۹۸	۹۲	۹۴	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزايش ظرفيت
افزايش ظرفيت كنورتورها	۱۵,۰۰۰	۰		۶,۹۷۷	۸,۰۲۳	۰	۴۷	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزايش ظرفيت
متمركز كردن چيدمان بليچرها و ساخت بليچر ۳۵۰ تني جديد	۶۰,۷۵۰	۰		۵۴,۹۱۶	۵,۸۳۴	۴۵	۹۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزايش ظرفيت
اورهال تجهيزات موجود و خريد ماشين آلات جهت خط بسته بندي حبوبات	۵,۰۰۰	۰		۲,۳۶۱	۲,۶۳۹	۰	۴۷	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	افزايش ظرفيت

توضيحات درخصوص تشريح برنامه های شركت جهت تكميل طرح های توسعه

وضعيت شركت‌های سرمايه‌پذير

نام شركت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
كارخانجات فرآوري روغن و دانه هاي روغني ايران	۶.۷۹	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۶.۷۹	۰	۰	
كشت دانه هاي روغني	۸.۸۷	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۸.۸۷	۰	۰	
اكسدانه	۱۵	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۱۵	۰	۰	
مركز آموزش و تحقيقات صنعتي ايران	۰.۱۵	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۰.۱۵	۰	۰	
حمل و نقل و پشتيباني پرتو گستر بهشهر	۲	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۰	۲	۰	۰	

توضيحات در خصوص وضعيت شركت‌های سرمايه‌پذير

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
فروش ضایعات	۴۳,۱۸۱	۳۶,۰۸۱
سایر	۰	۰
جمع	۴۳,۱۸۱	۳۶,۰۸۱

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سایر هزینه هاي عملیاتي	۰	۷۸,۵۹۶
جمع	۰	۷۸,۵۹۶

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

نوع تامین مالي	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتي از بانکها	۱۸	۳,۹۷۵,۰۰۰	۳,۴۵۱,۱۰۴		۰	۰	۳,۴۵۱,۱۰۴	۰	۸۳۰,۳۱۸	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۳,۹۷۵,۰۰۰	۳,۴۵۱,۱۰۴			۰	۳,۴۵۱,۱۰۴	۰	۸۳۰,۳۱۸	
								انتقال به دارایي	۰	
								هزینه مالي دوره	۸۳۰,۳۱۸	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

هزینه تامین مالی مربوط به بانک سامان - بانک تجارت - بانک ملت - بانک کارآفرین - بانک ملی - بانک اقتصاد نوین می باشد .

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تامین مالی شرکت از طریق دریافت تسهیلات از بانکهای داخل و وجوه نقد دریافتی بابت فروش محصولات تولیدی انجام خواهد گردید.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود حاصل از سپرده سرمايه گذاري ها	۲,۵۱۷	۱,۹۲۱
درآمد حاصل از سرمايه گذاري ها	۶	۵۸۳
جمع	۲,۵۲۳	۲,۵۰۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود حاصل از اجاره مخازن - انبار و پالت	۷,۷۵۴	۸,۹۴۰
سود حاصل از تسعير دارائيهاي ارزي غرمرتبط باعمليات (موجودي نقد)	۲۲,۴۵۹	۷۳,۶۷۷
استرداد اضافه پرداختي ماليات ارزش افزوده سالهاي ۸۷ تا۹۲	۶۱۳,۸۱۵	۰
ذخيره مطالبات ارزي فروشندگان روغن خام	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
رسيدگي تامين اجتماعي سنوات گذشته	(۶۶,۰۳۸)	۰
سود حاصل از فروش دارائيهاي ثابت مشهود	۱۱,۸۳۳	۳,۰۸۴
زيان حاصل از فروش مواد اوليه	(۴۱,۱۷۷)	۳۹,۵۵۲
ساير	۰	۳,۲۰۹
جمع	۴۴۸,۶۴۶	۱۲۷,۴۶۲

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۷۷۳,۵۹۳	۸۴,۰۰۰	۶۴۵,۱۶۳	۱۲۶,۰۰۰	۱۰درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تولید محصولات جدید با فرمولهای باکیفیت جهانی و افزایش صادرات

ساير توضيحات با اهميت

موردي ندارد
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»