



شرکت: مهندسي تکتوتار	سرمایه ثبت شده: 245,549
نماد: تکتو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291205	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	مهندسي تکتوتار
به هیئت مدیره	

بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت مهندسي تکتوتار (سهامي-خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحي 1 تا 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان-دوره-ای با هیئت-مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.
بند دامنه بررسی اجمالی 2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 حسابداري و بکارگیری روشهای تحلیلي 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، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.
مبانی نتیجه گیری مشروط 3. سرفصل‌های پیش پرداختها ، دریافتنی های تجاري و سایر دریافتنی ها موضوع یادداشت‌های توضیحي 13 و 15 صورتهای مالی جمعا مشتمل بر مبلغ 82.938 میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشد که از بابت آنها مبلغ 13.507 میلیون ریال ذخیره محاسبه و منظور شده است. با توجه به مدت زمان سپري شده از تاریخ ایجاد مطالبات مزبور و فقدان مدارک و مستندات کافي در اثبات قابلیت وصول و بازیافت آنها ، ایجاد ذخیره بیشتری ضروري به نظر می‌رسد. مضافاً سرفصل‌های پرداختنی‌های تجاري و سایر پرداختنی ها و پیش دریافتها موضوع یادداشت‌های توضیحي 21 و 24 جمعا مشتمل بر مبلغ 13.971 میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می‌باشد که اقدامات لازم جهت تسویه و تعیین تکلیف آنها به عمل نیامده است . بدلیل فقدان مستندات مورد لزوم تعیین آثار تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی مقدور نمی‌باشد. 4. سرفصل موجودی مواد و کالا به مبلغ 85.439 میلیون ریال موضوع یادداشت توضیحي 14 صورتهای مالی مشتمل بر برخی اقلام راكد، کالای مرجوعي، ضایعات و کالای امانی سنواتی نزد دیگران می‌باشد که از این بابت مبلغ 2.752 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده لکن اقدامات انجام شده در جهت شناسایی کالاهای راكد و بلااستفاده و تعیین تکلیف آنها تاکنون به نتیجه نهایی منتج نگردیده است. اعمال تعدیلاتی از این بابت در حسابهای ضروري است لکن بدلیل فقدان مستندات مورد لزوم، تعیین میزان ذخیره و آثار تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این موسسه مقدور نمی‌باشد. 5. براساس برگ های تشخیص مالیات صادره جهت عملکرد سال های 1395 و 1396 جمعا مبلغ 4.904 میلیون ریال مالیات مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لذا ذخیره ای از بابت آنها منظور نشده است. همچنین مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های 1395 و 1396 مورد رسیدگی اداره مالیاتی قرار گرفته لکن تا کنون برگ مطالبه صادر نگردیده است.احتساب ذخیره از بابت موارد فوق ضروري است لکن نتیجه‌گیری نهایی نسبت به میزان بدهی مالیاتی شرکت موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح می‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 5، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

7. مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار علیرغم سپری شدن مهلت تعیین شده، در موارد زیر تاکنون رعایت نشده است.
دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات

بند 3 ماده 7 افشای صورتهای مالی 6 ماهه میان دوره‌ای ظرف موعد مقرر

بند 10 ماده 7 افشای صورتهای مالی حسابرسی شده سالانه و شش ماهه شرکت فرعی و تلفیق آن با صورتهای مالی شرکت تکنوتار (شرکت اصلی).
دستورالعمل انضباطی ناشران

ماده 3 عدم حسابرسی صورتهای مالی 6 ماهه شرکت فرعی توسط حسابرس معتمد بورس
ماده 9 توجیه دلایل زیان دهی و اعلام برنامه های آتی برون رفت از وضع موجود
دستورالعمل "کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار"

دستورالعمل حاکمیت شرکتی الزامات دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار مبنی بر تشکیل واحد حسابرسی داخلی و تهیه گزارش سالانه "گزارش کنترلهای داخلی" پیگیری مستمر مطالبات سنوایی براساس برنامه زمانبندی مشخص و استقرار سیستم حسابداری صنعتی رعایت نشده است.

دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران ابلاغی در تاریخ 12 آبان 1397 مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس رسیدگی‌های بعمل آمده، زیرساخت‌های لازم جهت استقرار دستورالعمل مذکور فراهم نبوده از جمله مفاد مواد 31 و 42 به ترتیب درخصوص افشای کلیه گزارشات شرکت (صورتهای مالی، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره) و نام و مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای کمیته‌های تخصصی در پایگاه اینترنتی شرکت بطور کامل رعایت نشده است.

09 آبان 1398

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آگاه نگر

شریک موسسه آگاه نگر

[Mohamadreza Taghvai [Sign

1398/09/19
14:57:38

مدیر موسسه آگاه نگر	[Mohammad Afsari Sign	800066	1398/09/19 15:00:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۸,۱۶۹	۱۷,۶۳۶	۱۰۱,۸۳۵	۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵,۸۲۶)	(۲۰,۵۳۷)	(۷۴,۶۳۴)	(۲۶)
سود (زیان) ناخالص	(۷,۶۵۷)	(۲,۹۰۱)	۲۷,۲۰۱	(۱۶۴)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵,۰۵۶)	(۱۵,۲۸۰)	(۲۸,۷۶۸)	۱
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۱۹)	(۲,۲۱۰)	(۲,۰۱۵)	۴۰
سود (زیان) عملیاتی	(۲۴,۰۳۲)	(۲۰,۳۹۱)	(۳,۵۸۳)	(۱۸)
هزینه‌های مالی	۰	(۷۶)	(۷۷)	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۹۵۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۷۵۳	۴,۵۰۱	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۲,۰۸۲)	(۱۹,۷۱۵)	۸۴۲	(۱۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۲,۰۸۲)	(۱۹,۷۱۵)	۸۴۲	(۱۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۲۲,۰۸۲)	(۱۹,۷۱۵)	۸۴۲	(۱۲)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۹۸)	(۱۳۷)	(۲۳)	۲۳
غیرعملیاتی (ریال)	۸	۴	۲۷	۱۰۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۹۰)	(۱۳۳)	۵	۳۷
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۹۰)	(۱۳۳)	۵	۳۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۹۰)	(۸۰)	۳	(۱۲)

سرمایه	۲۴۵,۵۴۹	۲۴۵,۵۴۹	۲۴۵,۵۴۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۲۳,۰۸۱)	(۱۹,۷۱۵)	۸۴۳	(۱۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۸۵,۵۴۹	
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	۸۵,۵۴۹	
سود (زیان) جامع سال	(۲۳,۰۸۱)	(۱۹,۷۱۵)	۸۶,۳۹۱	(۱۲)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۴,۴۱۰	۹۴,۷۱۹	۱۰,۱۵۵	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۴,۷۰۰	۹۵,۰۰۹	۱۰,۴۵۲	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹,۱۸۷	۸,۹۸۸	۱۰,۳۶۷	۱۱۳

۱۷	۶۱,۸۷۵	۷۰,۶۵۴	۸۳,۶۸۷	موجودی مواد و کالا
(۱۲)	۹۸,۳۱۳	۱۱۳,۵۵۳	۹۸,۹۱۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
--	۳,۱۰۸	۳,۳۶۹	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۱	۲۵,۴۸۷	۱۸,۴۶۷	۳۷,۸۶۶	موجودی نقد
۷	۱۹۸,۰۵۰	۲۱۳,۹۳۰	۲۳۸,۶۵۰	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷	۱۹۸,۰۵۰	۲۱۳,۹۳۰	۲۳۸,۶۵۰	جمع دارایی‌های جاری
۵	۳۰۸,۵۰۲	۳۰۸,۹۳۹	۳۲۳,۳۵۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۶۰,۰۰۰	۲۴۵,۵۴۹	۲۴۵,۵۴۹	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳,۹۹۷	۳,۹۹۷	۳,۹۹۷	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۷)	(۸۱,۸۰۳)	(۸۰,۹۵۹)	(۱۰۳,۰۴۰)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۱۲)	۸۱,۱۹۵	۱۶۷,۵۸۷	۱۴۵,۵۰۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۱	۳,۵۶۶	۴,۳۸۳	۵,۷۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱	۳,۵۶۶	۴,۳۸۳	۵,۷۳۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۲۳	۱۱۱,۳۰۶	۱۳۶,۴۶۰	۱۵۵,۶۳۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۱,۳۵۳	۰	۰	مالیات پرداختنی
۰	۱,۴۹۶	۱,۴۹۱	۱,۴۸۸	سود سهام پرداختنی
	۹۷۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۶۶	۸,۷۱۶	۹,۰۱۸	۱۴,۹۸۸	پیش‌دریافت‌ها
۳۶	۱۳۳,۷۴۱	۱۳۶,۹۶۹	۱۷۳,۱۱۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش

۳,۶۴۹ ۲۸	۳۶۸ (۲۶,۰۳۷)	۷۹ (۲۳,۲۸۹)	۳,۹۶۲ (۲۰,۵۹۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	(۹۷۰)	(۹۷۰)	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
--	(۷۶)	(۷۶)	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	(۵)	•	(۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۵۸	۱۸,۹۴۹	۱۸,۹۵۴	۳۹,۹۹۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۷,۰۸۸)	(۱۴,۴۳۵)	۹,۳۹۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۳۸)	۳۵,۴۸۷	۳۵,۴۸۷	۱۸,۴۶۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۶۸	۶۸	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۵۱	۱۸,۴۶۷	۱۱,۱۲۰	۳۷,۸۶۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
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	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					

			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال
فروش داخلی:																				
تلمبه ها و دیسپنسرها	دستگاه	هیئت مدیره	۱۰۹	۱۵,۶۹۷	۴۴۶	۱۷۷,۱۳۲,۲۸۷	۷۹,۰۰۱	(۵۸,۰۴۷)	۳۰,۹۵۴	۶۸	۳۱۲,۰۷۳,۵۳۹.۴۱	۱۴,۴۲۱	(۲۴,۰۴۴)	(۹,۶۳۳)	۰					
جایگاه سیار	دستگاه	هیئت مدیره	۳	۲,۴۲۲	۷	۲,۱۵۶,۴۲۸,۵۷۱.۴۳	۱۵,۰۹۵	(۱۳,۷۷۷)	۱,۳۱۸	۰		۰	۰	۰						
تکنوسیف	کیلو	هیئت مدیره	۶۷۶	۲۲۰	۲,۵۲۴	۵۳۳,۶۷۶.۷	۱,۳۴۷	(۴۷۴)	۸۷۳	۱۰	۹۰۰,۰۰۰	۹	(۶)	۳	۰					
قطعات اصلي	عدد	هیئت مدیره	۱۷	۱,۵۵۱	۵,۷۵۶	۱,۰۶۶,۵۳۹.۲۶	۶,۱۳۹	(۲,۰۸۳)	۴,۰۵۶	۰		۲,۴۷۸	(۱,۵۱۷)	۱,۹۶۱	۰					
جمع فروش داخلی			۸۰۴	۱۹,۸۹۰	۸,۷۳۳		۱۰۱,۵۸۲	(۷۴,۳۸۱)	۳۷,۳۰۱	۷۸		۱۷,۹۰۸	(۲۵,۵۶۷)	(۷,۶۵۹)	۰					
فروش صادراتی:																				
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰					
درآمد ارائه خدمات:																				
درآمد حاصل از ارائه خدمات	عدد	سایر		۰			۲۵۳	(۲۵۳)	۰			۲۶۱	(۲۵۹)	۲						
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۲۵۳	(۲۵۳)	۰	۰		۲۶۱	(۲۵۹)	۲	۰					
برگشت از فروش			(۱۳)	(۲,۲۶۴)	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰					
تخفیفات			۰	۰			۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰					
جمع			۷۹۱	۱۷,۶۳۶	۸,۷۳۳		۱۰۱,۸۲۵	(۷۴,۶۳۴)	۳۷,۳۰۱	۷۸		۱۸,۱۶۹	(۲۵,۸۳۶)	(۷,۶۵۷)	۰					

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۷۱,۸۰۹	۴۱,۲۱۹	۹۳,۱۹۴	۵۲,۱۳۹	۱۰۱,۸۳۵	۱۸,۱۶۹	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۵۰,۹۷۷)	(۳۵,۳۸۹)	(۶۱,۱۰۰)	(۵۱,۲۸۳)	(۷۴,۶۳۴)	(۲۵,۸۳۶)	۰

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات
۰

بهای تمام شده		
شرح	سال مالي منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۴,۵۱۵	۱۷,۸۹۰
دستمزد مستقیم تولید	۸,۴۰۸	۵,۷۳۰
سربار تولید	۱۱,۷۴۲	۴,۹۶۴
جمع	۷۴,۶۶۵	۲۸,۵۸۴
هزینه جذب نشده در تولید	(۲,۰۱۴)	(۱,۳۱۹)
جمع هزینه های تولید	۷۲,۶۵۱	۲۷,۲۶۵
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۸,۰۸۲	۹,۶۶۸
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۹,۶۶۸)	(۴,۵۴۷)

ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۱,۰۶۵	۳۲,۳۸۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴,۹۹۸	۱,۶۸۲
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۶۸۲)	(۸,۵۰۲)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۴,۳۸۱	۲۵,۵۶۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۵۳	۲۶۰
جمع بهای تمام شده	۷۴,۶۳۴	۲۵,۸۲۶
«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 - ربالی موجودی کالا														
شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												
		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
انواع دیسپنسر	دستگاه	۹	۱۸۶,۸۸۸,۸۸۸.۸۹	۱,۶۸۲	۹۵	۲۳۰,۵۶۸,۴۳۱.۰۵	۳۱,۹۰۴	۰		۰	۶۸	۲۳۱,۸۳۳,۵۳۹.۴۱	۱۵,۰۸۴	۳۶
جمع کل			۱,۶۸۲			۳۱,۹۰۴				۰		۱۵,۰۸۴		۸,۵۰۲

خرید و مصرف مواد اولیه													
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
مواد اولیه	عدد	۰		۳۲,۵۳۵	۰		۳۹,۵۳۰	۰		۱۷,۸۹۰	۰		۴۴,۱۶۵
جمع مواد اولیه داخلی:		۰		۳۲,۵۳۵	۰		۳۹,۵۳۰	۰		۱۷,۸۹۰	۰		۴۴,۱۶۵
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰		۰	۰		۰	۰		۰	۰		۰
جمع کل				۳۲,۵۳۵			۳۹,۵۳۰			۱۷,۸۹۰			۴۴,۱۶۵
«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.													

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۸,۴۰۸	۳,۳۶۵	۰	۱۲,۳۹۷	۹,۱۵۱	۰
هزینه استهلاک	۷۳۳	۴۹۵	۰	۵۰۱	۳۱۵	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۴	۵۱	۰	۱۱۹	۱۰۳	۰
هزینه مواد مصرفی	۱,۳۵۷	۳۶۱	۰	۶۰۹	۳۲۱	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۵۳	۷۹۵	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲,۲۹۱	۵۵۵	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱,۶۹۳	۸۱۴	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۲۴۴	۱۲	۰
سایر هزینه ها	۱,۳۴۰	۶۹۳	۰	۱۰,۴۶۱	۳,۰۹۰	۰
جمع	۱۱,۷۴۲	۴,۹۶۴	۰	۲۸,۷۶۸	۱۵,۰۵۶	۰

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۴	۱۴	۱۴
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵	۲۲	۲۳

وضعیت ارزی			
شرح	نوع ارز	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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰
«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 مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزینه 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 ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیت های آنی شرکت
------------	---	----------------------------------	------------	---	--	--	--	--	--	--

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر										
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - ریال			

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر										
«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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد های عملیاتی	۰	۰
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه های عملیاتی	۲,۰۱۵	۱,۳۱۹
جمع	۲,۰۱۵	۱,۳۱۹

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)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۰	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره
--

•

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی	•	۱,۹۵۰
جمع	•	۱,۹۵۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی	۴,۵۰۱	•
جمع	۴,۵۰۱	•

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
•	•	•	•	•

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•

سایر توضیحات با اهمیت
•
«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.»