

شرکت: پارس سرام	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: کسرام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 549101	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پارس سرام

بند مقدمه 1. صورت‌های مالی شرکت پارس سرام (سهامی عام) شامل ترازنامه درتاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره مؤسسه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.
بند مسئولیت حسابرس 3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به فضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. 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 صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پارس سرام (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال منتهی به 31 شهریورماه 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 آذرماه 1397 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده 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 موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرتها با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. در تاریخ ترازنامه زیان انباشته شرکت بیش از سرمایه ثبت شده شرکت می باشد. لذا توجه مجمع عمومی شرکت را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمن اینکه نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

9. 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی-های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. 10-موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر میباشد:

10-1-بند 6 مکرر ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص عدم ارسال به موقع گزارش فعالیت ماهانه اسفند 1397.

10-2-بند 3 مفاد ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارسال به موقع صورتهای مالی میاندوره ای دوره 3 ماهه منتهی به 30/09/1397.

10-3-بند 4 مفاد ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ارسال به موقع صورتهای مالی میاندوره ای دوره 6 ماهه حسابرسی شده.

10-4-مفاد ماده 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری اطلاعات بابت نوسانات قیمت سهام.

10-5-ماده 5 آئین نامه انضباطی در خصوص پرداخت سود تقسیم شده توسط مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر قانونی.

10-6-ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.

10-7- ماده 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص افشای اطلاعات با اهمیت از قبیل مشخصات کامل هیئت مدیره، رویه های حاکمیت شرکتی و حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت.

10-8- ماده 15 دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل کمیته انتصابات.

11.11. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده، موارد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب موضوعات مطروحه در چک لیست مذکور باشد، مشاهده نشده است.

12.12. 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

27 آذر 1398

آرمان آروین پارس

1398/10/14 18:06:03		[Seyedmehdi Teimorian [Sign	شریک موسسه آرمان آروین پارس
1398/10/14 18:08:50	800731	[Ali Asghar Moslemi [Sign	مدیر موسسه آرمان آروین پارس

ترازنامه

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۳,۵۷۵	۳,۱۱۶	۲۳	پرداختی‌های تجاری	۳۱,۴۲۲	۲۸,۰۵۳	(۳۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰		پرداختی‌های غیرتجاری	۱۰۰,۳۷۹	۵۳,۷۹۹	۸۷
دریافتی‌های تجاری	۵۳,۹۴۱	۴۷,۷۹۶	۱۱	مالیات پرداختی	۰	۰	
دریافتی‌های غیرتجاری	۳,۵۹۸	۳,۳۴۰	(۲۰)	سود سهام پرداختی	۴,۷۷۶	۴,۸۰۵	(۱)
موجودی مواد و کالا	۸۴,۹۳۱	۷۱,۶۳۵	۱۹	تسهیلات مالی	۰	۱۶,۱۰۸	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵,۹۵۵	۱۳,۲۱۶	(۵۵)	ذخایر	۰	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		پیش‌دریافت‌های جاری	۱۰,۹۱۷	۴,۰۶۷	۱۶۸
جمع دارایی‌های جاری	۱۴۹,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۳	۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۱۳۷,۴۹۴	۱۰۶,۸۳۳	۲۹
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰		بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۱	۷۱	(۲۸)	پرداختی‌های بلندمدت	۴۵,۵۴۶	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	

دارایی‌های نامشهود	۴۳۷	۴۰۷	۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷,۶۳۷	۱۸,۶۴۳	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۱۱۵	۱۹,۱۱۰	(۵۳)
سایر دارایی‌ها	۴,۰۰۰	۰		جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴,۶۶۱	۱۹,۱۱۰	۱۸۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۳,۱۱۵	۱۹,۱۲۱	۱۶	جمع بدهی‌ها	۱۹۳,۱۵۵	۱۳۵,۹۴۳	۵۳
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	
				سهام خزانه	۰	۰	
				اندوخته قانونی	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
				سایر اندوخته‌ها	۱۰,۳۹۴	۱۰,۳۹۴	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	(۹۴,۳۳۴)	(۴۳,۱۱۳)	۱۳۴
				جمع حقوق صاحبان سهام	(۳۱,۰۴۰)	۳۱,۱۸۳	--
جمع دارایی‌ها	۱۷۱,۱۱۵	۱۵۷,۱۲۴	۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷۱,۱۱۵	۱۵۷,۱۲۴	۹

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۲۳۰,۹۳۶	۱۸۷,۱۱۹	۱۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۳۹,۸۱۴)	(۳۰۱,۳۰۸)	۱۹
سود (زیان) ناخالص	(۱۸,۸۷۸)	(۱۴,۰۸۹)	۳۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۴۴۶)	(۱۱,۷۰۹)	۲۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۵۳۷	۰	
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱۸,۶۷۰)	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	(۵۱,۴۵۷)	(۲۵,۷۹۸)	۹۹
هزینه‌های مالی	(۷۰۹)	(۱,۸۳۳)	(۶۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶	۱,۳۴۶	(۱۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۵	۰	

۹۷	(۲۶,۳۷۴)	(۵۲,۰۸۵)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	(۱۳۷)	مالیات بر درآمد
۹۸	(۲۶,۳۷۴)	(۵۲,۲۲۲)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۹۸	(۲۶,۳۷۴)	(۵۲,۲۲۲)	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۰۰	(۴۳۰)	(۸۶۰)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۰	(۱۰)	(۱۰)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۹۸	(۴۴۰)	(۸۷۰)	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
۹۸	(۲۶,۳۷۴)	(۵۲,۲۲۲)	سود (زیان) خالص
۳۷۴	(۱۱,۲۵۲)	(۴۲,۱۱۲)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۴,۴۸۶)	۰	تعدیلات سنواری
۱۶۸	(۱۵,۷۳۸)	(۴۲,۱۱۲)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
	۰	۰	سود سهام مصوب
	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۶۸	(۱۵,۷۳۸)	(۴۲,۱۱۲)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۲۴	(۴۲,۱۱۲)	(۹۴,۲۲۴)	سود قابل تخصیص
	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۲۴	(۴۲,۱۱۲)	(۹۴,۲۲۴)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۹۸	(۴۴۰)	(۸۷۰)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
۰			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
۰			

درصد تغییرات	شرح	
	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده
	فعالیت‌های عملیاتی	
۱,۳۱۵	(۴۳,۱۵۷)	(۳,۳۸۳)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰
۱,۳۱۵	(۴۳,۱۵۷)	(۳,۳۸۳)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	
	بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	
	سود سهام دریافتی	۰
۱,۰۲۵	(۷۰۹)	(۶۳)
	سود پرداختی بابت استقراض	
(۹۹)	۶	۱,۰۳۲
	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	
(۷۸)	(۳۹)	(۱۳۱)
	سود سهام پرداختی	
--	(۷۳۲)	۸۳۸
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	
	مالیات بر درآمد	
--	(۱۳۷)	۰
	مالیات بر درآمد پرداختی	
	فعالیت‌های سرمایه گذاری	
	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰
(۱۳)	(۴,۵۷۲)	(۵,۱۸۸)
	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	
	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰
--	(۳۲)	۰
	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰
	تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰
	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰
	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰
	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰
	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰
	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰
(۱۱)	(۴,۶۰۴)	(۵,۱۸۸)
۵۳۷	(۴۸,۶۳۰)	(۷,۶۳۳)
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	
	فعالیت‌های تأمین مالی	
	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰
	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰
	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰
۳۳۹	۶۴,۴۱۳	۱۵,۰۰۰
۹	(۱۵,۳۹۹)	(۱۴,۰۷۴)
	وجوه دریافتی حاصل از استقراض	
	بازپرداخت اصل استقراض	

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۹,۰۱۴	۹۳۶	۵,۱۹۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۸۴	(۶,۷۰۷)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۱۱۶	۸,۶۰۹	(۷۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۵	۲۱۴	(۶۵)
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۵۷۵	۲,۱۱۶	۲۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
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	میانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
			تعداد فروش	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	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلی:													
انواع روشویی	تن	سایر	۳۴۰	۳۵,۶۷۰,۸۳۳.۳۳	۶,۱۶۱	(۸,۶۴۳)	(۲,۴۸۳)	۱,۵۵۴	۳۱,۱۶۴,۷۳۶.۱۶	۴۸,۴۳۰	(۶۶,۱۵۸)	(۱۷,۷۳۸)	۱,۹۲۰
انواع توالت	تن	سایر	۳۴۴	۴۴,۷۹۳,۶۰۴.۶۵	۱۵,۴۰۹	(۱۵,۶۳۷)	(۳۱۸)	۳,۲۱۷	۴۶,۱۴۸,۵۸۵.۶۴	۱۴۸,۴۶۰	(۱۳۴,۵۳۰)	۱۳,۹۳۰	۵,۰۳۲
انواع پایه	تن	سایر	۱۵۷	۱۹,۱۷۱,۹۷۴.۵۲	۳,۰۱۰	(۴,۸۶۳)	(۱,۸۵۳)	۹۵۵	۲۳,۸۴۶,۰۷۳.۲	۲۳,۷۷۳	(۲۸,۲۰۳)	(۱۵,۴۳۰)	۱,۴۴۰
سایر محصولات	تن	سایر	۵۰۱	۳,۶۳۸,۷۲۲.۵۵	۱,۸۲۳	(۸۹۴)	۹۳۹	۳۲۸	۳,۸۸۱,۰۹۷.۵۶	۱,۳۷۳	(۹۲۳)	۳۵۰	۴۱۰
جمع فروش داخلی			۱,۳۴۳		۲۶,۴۰۳	(۳۰,۰۳۷)	(۳,۶۳۴)	۶,۰۵۴		۲۲۰,۹۳۶	(۲۳۹,۸۱۴)	(۱۸,۸۷۸)	۸,۷۹۳
فروش صادراتی:													
انواع روشویی	تن	سایر	۱,۴۱۹	۲۶,۹۳۳,۳۴۶.۷۲	۳۸,۳۱۷	(۵۱,۰۳۷)	(۱۲,۸۲۰)	۰		۰	۰	۰	۰
انواع توالت	تن	سایر	۲,۰۳۲	۵۱,۸۶۱,۲۲۰.۴۷	۱۰۵,۳۸۳	(۹۱,۳۴۹)	۱۴,۰۳۳	۰		۰	۰	۰	۰
انواع پایه	تن	سایر	۹۳۳	۱۸,۳۴۶,۱۹۵.۰۷	۱۷,۱۱۷	(۲۸,۷۹۵)	(۱۱,۶۷۸)	۰		۰	۰	۰	۰
پودر گچ قالبسازی .	کیلوگرم	سایر	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۴,۳۸۴		۱۶۰,۷۱۶	(۱۷۱,۱۸۱)	(۱۰,۴۶۵)	۰		۰	۰	۰	۰
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
تخفیقات					۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۵,۶۳۶		۱۸۷,۱۱۹	(۲۰۱,۲۰۸)	(۱۴,۰۸۹)	۶,۰۵۴		۲۲۰,۹۳۶	(۲۳۹,۸۱۴)	(۱۸,۸۷۸)	۸,۷۹۳

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۳۳۲,۵۸۹	۱۹۱,۴۰۷	۱۲۴,۹۱۳	۱۶۱,۱۹۳	۱۸۷,۱۱۹	۲۳۰,۹۳۶	۵۰۸,۵۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۹۳,۲۰۶)	(۱۹۵,۹۳۹)	(۱۴۱,۸۳۸)	(۱۵۳,۶۳۵)	(۲۰۱,۲۰۸)	(۲۳۹,۸۱۴)	(۴۶۷,۸۲۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

اهداف آتی مدیریت، تولید و عرضه محصولات با طراحی های جدید می باشد.

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۷,۰۶۰	۵۰,۳۶۰
دستمزد مستقیم تولید	۸۲,۲۱۷	۱۰۹,۷۴۸
سربار تولید	۶۶,۹۳۸	۱۰۸,۹۳۸
جمع	۱۸۶,۲۱۵	۲۶۹,۰۳۶
هزینه جذب نشده در تولید	۰	(۱۳,۶۶۹)
جمع هزینه های تولید	۱۸۶,۲۱۵	۲۵۵,۳۶۷
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۹,۶۸۷	۸,۵۴۱
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۸,۵۴۱)	(۱۱,۳۷۴)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱۸۷,۳۶۱	۲۵۲,۵۳۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵۱,۲۲۲	۳۷,۳۷۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۷,۳۷۵)	(۵۰,۰۹۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰۱,۲۰۸	۲۳۹,۸۱۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۰۱,۲۰۸	۲۳۹,۸۱۴
«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.		

[illegible]

انواع توالی	تن	۲۵۶	۴۰,۳۹۳,۳۵۸.۴۳	۱۴,۳۸۰	۳,۷۹۱	۵۴,۹۱۳,۶۵۱.۰۲	۱۵۳,۳۶۴	(۴۱۶)	۳,۹۱۵,۸۶۵.۳۸	(۱,۲۱۳)	۳,۱۱۹	۶۳,۴۸۷,۴۹۴.۱	۱۳۴,۵۴۰	۶۱۲	۵۲,۱۳۵,۸۱۶.۹۹	۳۱,۹۰۱
انواع پایه	تن	۳۰۴	۳۶,۸۸۴,۸۶۸.۴۳	۸,۱۷۳	۷۴۸	۴۹,۱۹۵,۱۸۷.۱۷	۳۶,۷۹۸	۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۸۳۵	۴۵,۷۵۲,۰۹۵.۸۱	۳۸,۲۰۳	۲۲۱	۳۰,۶۷۸,۷۳۳.۰۳	۶,۷۸۰
سایر محصولات	تن	۰		۰	۳۲۸,۸۷۰	۳,۸۰۳.۵۴	۹۲۲	۰		۰	۳۲۸,۸۷۰	۳,۸۰۳.۵۴	۹۲۲	۰		۰
جمع کل				۳۷,۳۷۵			۳۵۳,۶۷۱			(۱,۱۳۸)			۳۳۹,۸۱۳			۵۰,۰۹۵

خرید و مصرف مواد اولیه													
شرح	واحد	دوره ۱۲ 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	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
انواع خاک	تن	۱,۰۹۰	۳,۹۳۸,۵۳۳.۱۱	۳,۲۰۳	۳,۸۵۷,۹۷۳.۹۶	۸,۹۴۹	۳۴,۵۳۵	۷,۷۰۸	۳,۹۴۰,۴۱۸	۳۰,۳۷۴	۳,۳۳۱	۳,۱۵۴,۸۶۹.۱۵	۷,۳۵۴
مواد شیمیایی	تن	۹۴	۷۷,۳۹۳,۶۱۷.۰۲	۷,۳۷۵	۲۰۴,۳۳۷,۳۰۹.۳	۸۶	۱۷,۵۷۳	۱۲۰	۱۶۲,۳۸۱,۹۶۹	۱۹,۵۹۳	۶۰	۸۷,۵۸۳,۳۳۳.۳۳	۵,۳۵۵
مواد کمکی	تن	۱	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴	۱,۰۹۴,۹۷۳.۰۷	۱۷۹	۱۹۶	۳	۵۸,۴۴۱,۹۹۸	۱۱۹	۱۷۸	۱,۰۱۶,۸۵۳.۹۳	۱۸۱
سنگ گچ و سایر	تن	۵۳	۱,۹۰۵,۶۶۰.۳۸	۱۰۱	۳,۸۳۸,۵۷۱.۴۳	۱۷۵	۶۷۰	۱۴۹	۱,۸۴۳,۸۲۳	۳۷۴	۷۹	۶,۳۹۱,۱۳۹.۳۴	۴۹۷
جمع مواد اولیه داخلی:		۱,۳۳۸	۱۸۶,۳۳۷,۸۰۹.۵۱	۱۰,۶۸۳	۳۱۳,۱۱۸,۷۳۵.۷۶	۹,۳۸۹	۵۳,۹۶۴	۷,۹۷۹	۲۳۶,۶۰۸,۳۰۷	۵۰,۳۶۰	۳,۶۴۸	۹۸,۰۴۶,۱۹۵.۶۶	۱۳,۳۸۷
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل			۱۰,۶۸۳		۵۳,۹۶۴		۵۳,۹۶۴			۵۰,۳۶۰			۱۳,۳۸۷
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۲۳,۵۶۰	۳۳,۶۶۶	۰	۱۰,۰۱۶	۷,۷۳۵	۰
هزینه استهلاک	۳,۸۱۰	۳,۹۹۰	۰	۵۳	۶	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸,۹۷۰	۱۳,۹۴۷	۰	۳۸	۶۹	۰
هزینه مواد مصرفی	۲۵,۷۱۰	۴۹,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰

هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۴۹۵	۴,۶۱۸	۰	۰	۲۲۴	۰
سایر هزینه ها	۳,۳۹۳	۵,۲۰۷	۰	۱,۶۰۳	۶,۴۱۳	۰
جمع	۶۶,۹۳۸	۱۰۸,۹۳۸	۰	۱۱,۷۰۹	۱۴,۴۴۶	۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش نرخ تورم افزایش قیمت محصولات به منظور تداوم فعالیت شرکت اجتناب ناپذیر است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	خریدهای سال مالی مورد گزارش متأثر از افزایش نرخ تورم بوده که به نظر می رسد این امر در سال آتی نیز وجود خواهد داشت.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با توجه به افزایش نرخ دستمزد و همچنین قیمت مواد اولیه ،بسته بندی و هزینه حمل و نقل افزایش قیمت تمام شده ملموس مییاشد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۲۱۷	۲۰۳	۲۳۰
تعداد پرسنل غیر توليدي شرکت	۵۵	۵۰	۷۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۶۵۸	۱۷۳,۴۴۳,۳۸۰	۱,۶۵۸	۱۸۹,۵۹۶,۱۳۷
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲,۰۵۳	۳۰۱,۵۹۶,۳۸۸	۲,۰۵۳	۳۶۰,۷۷۶,۷۳۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	این امر ارتباط مستقیم با افزایش میزان نرخ تورم دارد.
«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.	

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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			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	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
سایر شرکتهای خارج از	۵	۵۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۹	۰	۵	۵۱	۰	

بورس							
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، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»							
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.							

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از فروش ضایعات	۰	۵۳۷
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع	۰	۵۳۷

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۵,۰۰۰
هزینه جذب نشده تولید	۰	۱۳,۶۷۰
جمع	۰	۱۸,۶۷۰

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	۱۱	۱۶,۱۰۸	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۴.۵	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۷۰۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱۶,۱۰۸	۰			۰	۰	۰	۷۰۹	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۷۰۹	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره	
استفاده از تسهیلات بانکی با حداقل کارمزد	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	در صورت استفاده از تسهیلات بانکی با حداقل کارمزد و بهره بانکی شرکت در خصوص دریافت وام بانکی اقدام خواهند نمود.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱ ۱,۰۳۲	۱۳۹۸/۰۶/۳۱ ۶
سود سپرده بانکی		
سود و زیان تسعیر ارز	۳۱۴	۰
جمع	۱,۳۴۶	۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود و زیان تسعیر ارز	۰	۷۵
جمع	۰	۷۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۴۲,۱۱۲)	۰	(۲۶,۳۷۴)	۰	۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
با توجه به تغییرات شدید در نرخ تورم امکان برنامه ریزی میسر نمی باشد.	

سایر توضیحات با اهمیت	
موردی ندارد.	
«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.»	