



شرکت: معدنی و صنعتی گل گهر	سرمایه ثبت شده: 36,000,000
نماد: کگل	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 131002	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	معدنی و صنعتی گل گهر
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. نرازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای 1-3، 2-3، 4 و 5 زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
مبانی نتیجه‌گیری مشروط	
<p>3-1- همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی 8-2-22 و 8-2-23 صورتهای مالی منعکس است، صورتهای مالی تعدادی از شرکتهای فرعی تلفیق نشده و صورتهای مالی برخی از شرکتهای فرعی و وابسته (عمدتاً شرکتهای گل گهر انرژی سیرجان، توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر و پامیدکو) که در صورتهای مالی تلفیقی گروه به کار رفته، مورد بررسی اجمالی قرار نگرفته است. همچنین اعمال روش ارزش ویژه درخصوص شرکتهای وابسته گروه به طور کامل انجام نشده است. مضافاً، صورتهای مالی شرکتهای فرعی سرمایه‌گذاری و توسعه گل گهر و کاوند نهان زمین که در تهیه صورتهای مالی تلفیقی گروه بکار رفته صرفاً حاوی صورتهای مالی واحدهای اصلی اخیرالذکر بوده و شامل نتایج عملیات شرکتهای فرعی آنها بطور کامل، نمی‌باشد. با توجه به مراتب فوق، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع محدودیتهای مذکور بر صورتهای مالی گروه، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد.</p> <p>3-2- پاسخ اطلاعات درخواستی این مؤسسه در قالب دستورالعمل حسابرسی شرکتهای فرعی و وابسته از حسابرسان شرکتهای تامین و انتقال آب خلیج فارس، مجتمع جهان فولاد سیرجان، تامین سرمایه امید، گلفام معدن پرند کرمان و مجتمع صنعتی و معدنی گل گهر فرزندگان خرامه تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده است. تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیت مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.</p> <p>3-3- استانداردهای حسابداری در خصوص شناسایی سرقفلی و حقوق سهامداران اقلیت شرکت فرعی توسعه آهن و فولاد گل گهر و نیز سرقفلی شرکت فرعی نماد ریل گستر با توجه به خالص ارزش منصفانه</p>	

دارایی‌های قابل تشخیص در تاریخ تحصیل شرکت‌های مزبور، رعایت نگردیده است. همچنین مغایر با استانداردهای حسابداری، تاریخ و دوره حسابداری صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل مواد معدنی گهر تراب که در تلفیق به کار رفته، منطبق با تاریخ و دوره حسابداری سایر شرکت‌های گروه نبوده و بیش از سه ماه قبل از پایان دوره مالی واحد اصلی می‌باشد. با توجه به مراتب فوق انجام تعدیلاتی از این بابت بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه ضروری می‌باشد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

- 4-3- استانداردهای حسابداری در خصوص لزوم ارائه ارقام مقایسه ای صورت سود و زیان جامع تلفیقی و جریان وجوه نقد تلفیقی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1396، رعایت نگردیده است.
4. در ارتباط با فروش 2,957 هزار تن گندله و 583 هزار تن کنسانتره جمعا به مبلغ 18,129 میلیارد ریال در دوره مورد گزارش (عمدتا به شرکت‌های فولاد مبارکه، فولاد هرمزگان و فولاد کاوه جنوب کیش) که به ترتیب براساس ضرایب 23/5 درصد و 14 درصد قیمت شمش فولاد خورستان قیمت‌گذاری شده، قرارداد با مشتریان منعقد نشده است. همچنین شرکت مورد گزارش بابت صورت حساب‌های اصلاحی صادره سال 1392، شرکت فولاد هرمزگان را به مبلغ 689 میلیارد ریال متعهد دانسته که موضوع مورد پذیرش آن شرکت قرار نگرفته است. مضافاً، بهای خرید سنگ آهن‌کلوخه و دانه‌بندی از شرکت سنگ آهن گهر زمین به ترتیب به میزان 1,786 هزار تن و 2,653 هزار تن جمعا به مبلغ 7,758 میلیارد ریال شناسایی شده و مبلغ 1,000 میلیارد ریال بابت جرایم تأخیر در تحویل کنسانتره توسط شرکت اخیرالذکر به بدهکار حساب آن شرکت منظور شده که در ارتباط با خریدهای شناسایی شده قرارداد فی‌مابین و جرایم منظور شده مستندات می‌بندی بر پذیرش موضوع توسط آن شرکت ارائه نشده است. از طرف دیگر صورت تطبیق حساب‌های فی‌مابین با شرکت‌های فوق‌الذکر و نیز صورت تطبیق حساب‌های فی‌مابین واحد مورد گزارش با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) برای سال‌های 1395، 1396 و دوره مورد گزارش (عمدتا بابت حق انتفاع پروانه بهره‌برداری)، به این موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیت‌های مذکور بر صورت‌های مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.
5. شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (واحد اصلی) طی سنوات اخیر جهت اجرای طرح‌های توسعه و پروژه‌های در جریان ساخت، اقدام به سرمایه‌گذاری (تامین منابع مالی) در شرکت‌های فرعی و وابسته نموده است. براساس سوابق موجود در مواردی واحد مورد گزارش از شرکت‌های مزبور درخواست جبران هزینه سرمایه‌گذاری‌های انجام شده براساس حداقل سود تسهیلات بانکی نموده، لیکن علیرغم مراتب مزبور درآمدهای مرتبط با آن به طور کامل مورد شناسایی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و عدم تهیه توافقی‌نامه‌های فی‌مابین درخصوص نحوه تصفیه و بازیافت منابع سرمایه‌گذاری شده و سایر آثار مالی ناشی از آن، تعیین میزان تعدیلات مورد لزوم که در صورت رفع محدودیت‌های مذکور بر صورت‌های مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.
6. به موجب برگ‌های تشخیص و آرا هیات حل اختلاف مالیاتی صادره بابت مالیات بر ارزش افزوده و عوارض آلاینده‌گی سال‌های 1394 و 1395 گروه، پس از کسر اعتبارات مالیاتی جمعا مبلغ 3,514 میلیارد ریال (شامل 1,643 میلیارد ریال جرایم) مطالبه شده که از این بابت مبلغ 808 میلیارد ریال پرداخت گردیده است. همچنین سازمان امور مالیاتی مبلغ 483 میلیارد ریال مالیات بر ارزش افزوده پرداختی گروه تا پایان سال 1394 را به عنوان اعتبار مالیاتی نپذیرفته و براساس برگ‌های تشخیص، قطعی و آرای صادره بابت مالیات عملکرد سال‌های 1395 و ماقبل گروه جمعا مبلغ 328 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ پرداخت و یا ذخیره شده در حسابها مطالبه گردیده که مراتب فوق مورد اعتراض شرکت‌های گروه قرار گرفته است. همچنین مالیات عملکرد گروه برای سال 1396 و دوره مورد گزارش پس از اعمال معافیت ماده 132 قانون مالیات‌های مستقیم در حسابها منظور شده است. مضافاً، دفاتر گروه بابت مالیات‌های عملکرد، ارزش افزوده و عوارض آلاینده‌گی سال 1396 و دوره مورد گزارش، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. به نظر این موسسه با توجه به رویه مقامات مالیاتی و سوابق موجود، انجام تعدیلاتی بابت شناسایی تعهدات مازاد مالیاتی گروه و شرکت در صورت‌های مالی مورد گزارش ضروری می‌باشد، لیکن تعیین میزان آن پس از مشخص شدن نتیجه اعتراضات انجام شده و اعلام نظر نهایی مراجع مالیاتی نسبت به سال‌های فوق‌الذکر امکان‌پذیر می‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3-3، 3-4 و 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 1-3، 2-3، 4 و 5 ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

8. نتیجه‌گیری این موسسه بر اثر مفاد بندهای 1-8 الی 3-8 زیر مشروط نشده است:
 - 1-8- وضعیت پوشش بیمه‌ای موجودی‌های مواد و کالا و دارایی‌های ثابت گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح یادداشت‌های توضیحی 2-6، 1-11 و 1-11-2 صورت‌های مالی می‌باشد.
 - 2-8- مدت قرارداد اجاره زمین خطوط 5، 6 و 7 و گندله سازی 2 در تاریخ 1394/09/18 به اتمام رسیده و تمدید نشده است. همچنین وضعیت اسناد مالکیت سایر زمین‌های گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 6-11 صورت‌های مالی می‌باشد.
 - 3-8- وضعیت ارزی گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 1-37 صورت‌های مالی منعکس می‌باشد. دراین ارتباط با توجه به شرایط بازار ارز، مانده‌های ارزی منعکس در صورت‌های مالی مورد گزارش بر اساس نرخ‌های ارز بازار ثانویه به شرح یادداشت مذکور، تسعیر و شناسایی گردیده است.

9. مانده‌های مندرج در صورتهای مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی از تعدیلات حاصل شده که به دلیل عدم اتمام سال مالی، در دفاتر شرکت انعکاس نیافته است. بنابراین صورتهای مالی مذکور الزاما با دفاتر شرکت منطبق نمی‌باشد.
10. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 گروه و شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و گزارش آن در تاریخ 21 خردادماه 1397 به صورت "مشروط" صادر گردیده است. همچنین صورتهای مالی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1396 شرکت اصلی توسط همان موسسه مورد بررسی اجمالی قرار گرفته که گزارش آن در تاریخ 5 دی ماه 1396 به صورت "مشروط" صادر شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های 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. لذا تحریف‌های با اهمیت به شرح بندهای 3-3، 3-4 و 6 این گزارش است. ضمناً، همانطور که در بخش "مبانی نتیجه‌گیری مشروط" توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در رابطه با بندهای 1-3، 2-3، 4 و 5 این گزارش، نتوانسته است شواهد کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این موسسه نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

12. مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر، تهیه گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1397 به صورت تلفیقی، افشای اطلاعات شرکتهای تحت کنترل (به طور کامل)، ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ 07/04/1397 به اداره ثبت شرکتهای، تهیه و ارائه صورتهای مالی شرکت های فرعی که در خارج از کشور به ثبت رسیده اند مطابق با استانداردهای حسابداری ایران و به زبان فارسی و نیز حسابرسی آن توسط حسابررس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار، افشای صورتهای مالی حسابرسی شده اوراق مشارکت و محاسبه سود قطعی اوراق مذکور، به طور کامل رعایت نشده است.

13. براساس بررسی های این موسسه، جمعا مبلغ 457 میلیارد ریال از مطالبات شرکت مورد گزارش راكد و سنواتی می باشد. اتخاذ تمهیدات مناسب جهت تعیین تکلیف مطالبات شرکت ضرورت دارد.

14 آذر 1397

موسسه حسابرسی بهراد مشار

1397/09/16 02:01:09	811098	[Reza Yaghoubi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1397/09/16 02:04:46	800458	[Farideh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

ترازنامه تلفیقی

شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبلی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی به منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبلی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌های جاری							
موجودی نقد	۶,۱۷۲,۹۵۲	۸,۴۶۷,۷۸۲	(۲۷)	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳,۷۱۳,۵۱۶	۱,۱۴۶,۷۶۲	۲۲۴	بدهی‌های جاری			
دریافتی‌های تجاری	۳۱,۹۴۵,۱۱۶	۱۴,۴۱۱,۶۱۳	۵۲	پرداختی‌های تجاری	۲,۳۶۶,۷۸۸	۲۲,۱۸۹,۹۸۰	۷۱
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۵,۳۰۳,۳۸۰	۷,۹۷۰,۳۲۶	۹۲	مالیات پرداختی	۴,۱۷۱,۵۶۷	۳,۵۷۷,۱۲۶	۱۷
موجودی مواد و کالا	۱۳,۷۸۵,۵۸۶	۷,۳۳۰,۰۷۴	۷۵	سود سهام پرداختی	۱۶,۶۶۶,۳۱۸	۵,۸۵۴,۷۱۴	۱۸۵
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۸۵۷,۵۳۱	۱,۲۰۵,۵۲۰	(۲۹)	تسهیلات مالی	۱۰,۳۵۷,۴۵۰	۱۱,۱۲۸,۵۳۲	(۷)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۶۰,۷۷۸,۰۷۲	۴۰,۵۲۳,۰۷۸	۵۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۸۳۹,۴۵۵	۸۲۴,۵۹۱	۳
دارایی‌های غیرجاری							
دریافتی‌های بلندمدت	۵۸۷,۵۴۰	۶۱۵,۸۰۴	(۵)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶,۷۴۹,۳۵۹	۱۲,۴۹۴,۸۶۴	۳۴	جمع بدهی‌های جاری	۴۶,۶۰۱,۵۵۸	۴۵,۴۹۹,۷۲۷	۴۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			
دارایی‌های نامشهود	۷۶۴,۱۹۹	۱,۵۰۳,۷۰۱	(۴۹)	پرداختی‌های بلندمدت	۱۳,۵۶۶,۰۶۵	۶,۷۳۹,۰۳۴	۱۰۳
سرقفلی	۱۸۵,۳۳۷	۱۵۷,۹۰۸	۱۷	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۸,۶۴۷,۵۷۵	۷۵,۴۹۵,۴۵۴	۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۸,۷۱۹,۵۷۶	۹,۶۶۷,۴۹۹	(۱۰)
سایر دارایی‌ها	۶,۳۰۱,۸۳۳	۵,۷۹۳,۷۴۴	۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۱۳,۲۸۰	۷۹۷,۸۷۱	۳۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱۲,۲۲۵,۶۲۳	۹۶,۰۶۰,۴۷۵	۱۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۳,۲۹۸,۹۳۱	۱۷,۱۹۴,۴۰۴	۳۶
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع بدهی‌ها	۸۹,۹۰۰,۴۷۹	۶۲,۶۹۴,۱۲۱	۴۲
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی	(۷۷۳,۳۹۶)	(۴۰۸,۴۰۵)	۸۹				
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	--				
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--				
سهام خزانه	۰	۰	--				
اندوخته قانونی	۳,۵۳۰,۱۵۶	۳,۲۳۲,۵۵۲	۶				
سایر اندوخته‌ها	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	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	(۸,۲۵۳)	(۲,۳۶۷)	۲۶۴				
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--				
سود (زیان) انباشته	۲۶,۳۴۰,۷۷۲	۲۳,۷۶۵,۳۳۲	۱۱				
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۶۵,۱۲۹,۲۸۰	۵۶,۷۳۷,۱۲۳	۱۵				
سهام اقلیت	۱۸,۹۸۳,۹۳۶	۱۷,۱۶۱,۳۹۹	۱۱				
جمع حقوق صاحبان سهام	۸۴,۱۱۳,۲۱۶	۷۳,۸۹۸,۴۲۲	۱۴				
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷۴,۰۱۳,۶۹۵	۱۲۶,۵۸۲,۵۵۲	۳۷				
جمع دارایی‌ها	۱۷۴,۰۱۳,۶۹۵	۱۲۶,۵۸۲,۵۵۲					

صورت سود و زیان تلفیقی

واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	شرح
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
۴۴,۶۰۲,۳۸۸	۷۳	۲۵,۹۵۸,۰۴۵	۴۴,۷۴۶,۳۰۰	درآمدهای عملیاتی
(۲۸,۹۸۸,۰۱۴)	۳۹	(۱۴,۵۶۸,۹۹۶)	(۲۰,۲۷۱,۲۲۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۷,۶۱۴,۳۷۴	۱۱۵	۱۱,۳۸۹,۰۴۹	۲۴,۴۷۴,۹۷۹	سود (زیان) ناخالص
(۴,۰۷۸,۳۴۵)	۵۰	(۱,۵۴۰,۳۷۶)	(۲,۳۰۹,۹۴۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۸۴۲,۳۹۰	۳۶۰	۶۵۷,۹۰۹	۲,۳۶۵,۷۰۲	سایر درآمدهای عملیاتی
.	--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۴,۳۷۸,۴۱۹	۱۳۳	۱۰,۵۰۶,۶۸۲	۲۴,۵۳۰,۷۳۳	سود (زیان) عملیاتی
(۳,۹۴۵,۸۳۹)	۷	(۱,۶۳۶,۸۵۱)	(۱,۷۵۴,۳۴۱)	هزینه‌های مالی
۱,۵۲۰,۵۵۳	۴۵۳	۵۶۳,۱۵۹	۳,۱۱۴,۸۰۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
.	--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۲,۹۵۳,۱۴۲	۱۷۴	۹,۴۳۳,۹۹۰	۲۵,۸۹۱,۳۹۳	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱,۸۹۱,۳۷۸	۶۷	۸۲۶,۲۸۳	۱,۳۸۱,۶۳۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۲۴,۸۴۴,۴۲۰	۱۶۶	۱۰,۲۵۹,۲۷۳	۲۷,۲۷۳,۹۱۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۳۳۳,۵۴۶)	۱۰۸	(۱,۱۹۷,۷۳۰)	(۲,۴۹۱,۶۴۰)	مالیات بر درآمد
۲۳,۶۲۰,۸۷۴	۱۷۳	۹,۰۶۱,۵۵۳	۲۴,۷۸۱,۲۷۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۳,۶۲۰,۸۷۴	۱۷۳	۹,۰۶۱,۵۵۳	۲۴,۷۸۱,۲۷۳	سود (زیان) خالص
۱,۳۱۹,۱۰۳	۳۳۶	۶۳۴,۴۹۸	۲,۷۲۴,۹۷۳	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۲۲,۳۰۱,۷۷۲	۱۶۱	۸,۴۲۷,۰۵۵	۲۲,۰۵۶,۳۰۰	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
				سود (زیان) پایه هر سهم
۶۶۶	۱۳۷	۳۶۵	۶۲۹	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۳۰	۴,۱۵۰	۲	۸۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۶۹۶	۱۶۷	۳۶۷	۷۱۴	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۲۳,۶۲۰,۸۷۴	۱۷۳	۹,۰۶۱,۵۵۳	۲۴,۷۸۱,۲۷۳	سود (زیان) خالص
۱۱,۹۶۳,۰۸۰	۱۲۹	۱۱,۹۶۳,۰۸۰	۲۷,۴۴۶,۵۴۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۱,۳۳۰,۸۹۸	(۶۶)	(۱,۹۹۳,۵۹۸)	(۶۸۵,۱۷۳)	تعدیلات سنواتی
۱۳,۱۹۳,۹۷۸	۱۶۸	۹,۹۶۹,۴۸۳	۲۶,۷۶۱,۳۷۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۹,۱۶۶,۰۹۶)	۱۳۹	(۹,۱۹۴,۰۵۳)	(۲۳,۰۱۱,۸۱۹)	سود سهام مصوب

تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴,۰۲۷,۸۸۲	۷۷۵,۴۲۸	۴,۷۴۹,۵۵۲	۴,۷۴۹,۵۵۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۲۷۱,۸۶۱	(۶۵)	۲۷۱,۸۶۱	۹۴,۰۲۳
سود قابل تخصیص	۲۷,۹۲۰,۶۱۷	۱۰,۱۰۸,۸۴۳	۲۹,۶۲۴,۸۶۸	۲۹,۶۲۴,۸۶۸
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۱۵۹,۲۴۶)	(۲۹۵,۹۴۳)	(۲۳۳,۶۳۳)	(۲۳۳,۶۳۳)
انتقال به سایر اندوخته‌ها
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۶,۷۶۱,۳۷۱	۹,۷۱۲,۹۰۰	۲۹,۲۹۲,۲۳۵	۲۹,۲۹۲,۲۳۵
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۲,۹۹۶,۱۲۹	۷۹۹,۲۷۲	۲,۹۵۱,۴۶۲	۲,۹۵۱,۴۶۲
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۲۳,۷۶۵,۲۴۲	۸,۹۱۳,۶۲۷	۲۶,۳۴۰,۷۷۲	۲۶,۳۴۰,۷۷۲
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۷۴۳	۲۸۱	۷۳۵	۷۳۵
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	دوره منتهی به 1397/06/31 واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی نشده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	26,304,891	0	--	24,349,542
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	26,304,891	0	--	24,349,542
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	43
سود پرداختی بابت استقراض	(1,882,387)	0	--	(3,117,781)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	642,524	0	--	819,575
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(3,765,620)	0	--	(2,651,664)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(49,056)	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(5,054,539)	0	--	(4,949,827)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(1,897,199)	0	--	(2,944,048)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	163,304	0	--	7,521
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(15,497,027)	0	--	(10,995,162)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	62,324	0	--	0

دارایی‌ها			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		
دارایی‌های جاری			بدهی‌های جاری		
موجودی نقد	۱,۷۲۱,۸۹۲	۱,۵۶۱,۷۱۵	۱۰	برداختنی‌های تجاری	۲۸۶,۰۶۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱,۰۹۱	۴۹	۲,۱۲۷	برداختنی‌های غیرتجاری	۱۶,۷۱۶,۹۱۰
دریافتی‌های تجاری	۲۴,۶۶۱,۳۴۱	۱۶,۶۲۸,۳۴۱	۴۸	مالیات برداختنی	۳,۷۲۱,۵۴۸
دریافتی‌های غیرتجاری	۱۵,۰۲۰,۵۸۹	۱۴,۴۷۳,۶۵۷	۴	سود سهام برداختنی	۱۵,۹۸۳,۰۸۵
موجودی مواد و کالا	۷,۱۳۶,۰۲۰	۴,۷۶۱,۰۱۶	۵۰	تسهیلات مالی	۶,۰۱۴,۳۱۹
پیش برداخت‌ها و سفارشات	۱۷۸,۱۰۹	۳۶۳,۷۲۸	(۳۲)	ذخایر	.
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۸,۳۴۶
جمع دارایی‌های جاری	۴۸,۷۰۹,۰۴۲	۳۷,۶۸۶,۵۰۶	۳۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۵۱,۶۱۸,۰۰۱
دریافتی‌های بلندمدت	.	.	--	بدهی‌های غیرجاری	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۱,۹۶۵,۴۵۲	۲۳,۰۰۳,۷۴۷	۳۹	برداختنی‌های بلندمدت	۱۸,۹۱۳
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	.
دارایی‌های نامشهود	۳۹۸,۲۸۶	۳۰۰,۳۶۷	(۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۲۸۰,۸۳۷
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۹,۰۳۳,۰۱۲	۳۸,۱۶۰,۰۶۸	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۱۴,۴۰۷
سایر دارایی‌ها	۶,۳۴۶,۹۳۰	۵,۴۷۳,۴۱۱	۱۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۱۱۴,۱۴۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۷,۵۳۳,۶۸۱	۵۶,۹۳۵,۴۹۳	۱۹	جمع بدهی‌ها	۵۶,۷۳۲,۱۴۸
حقوق صاحبان سهام			حقوق صاحبان سهام		
سرمایه	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	سرمایه	.
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	.
صرف (کسر) سهام	.	.	--	صرف (کسر) سهام	.
سهام خزانه	.	.	--	سهام خزانه	.
اندوخته قانونی	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	اندوخته قانونی	.
سایر اندوخته‌ها	.	.	--	سایر اندوخته‌ها	.
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	--	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	.	.	--	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	.
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	.	.	--	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	.
اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	.	.	--	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	.
سود (زیان) انباشته	۲۳,۶۸۴,۵۷۳	۲۰,۵۰۹,۵۷۵	(۱۰)	سود (زیان) انباشته	۲۳,۶۸۴,۵۷۳
جمع حقوق صاحبان سهام	۵۵,۶۸۴,۵۷۳	۵۹,۵۰۹,۵۷۵	۷	جمع حقوق صاحبان سهام	۵۹,۵۰۹,۵۷۵
جمع دارایی‌ها	۱۱۶,۳۴۱,۷۲۳	۹۴,۶۲۱,۹۹۹	۳۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۶,۳۴۱,۷۲۳

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص	۳۷,۵۱۸,۵۷۳	۲۳,۰۶۸,۲۵۶	۷۰	۵۶,۳۴۴,۳۳۸
درآمدهای عملیاتی				

(۳۹,۹۹۵,۱۸۴)	۵۴	(۱۲,۶۳۱,۱۲۶)	(۱۹,۴۶۲,۰۴۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶,۲۴۹,۱۵۴	۹۱	۹,۴۳۷,۱۲۰	۱۸,۰۵۵,۵۲۸	سود (زیان) ناخالص
(۳,۲۰۴,۵۱۳)	۴۶	(۱,۱۹۴,۴۶۷)	(۱,۷۴۸,۰۵۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۵۳۷,۲۸۲	۵۳۳	۲۳۲,۰۲۶	۲,۱۰۹,۶۱۴	سایر درآمدهای عملیاتی
.	--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۲۳,۵۸۲,۰۳۲	۱۱۵	۸,۵۷۵,۶۸۹	۱۸,۴۱۷,۰۹۱	سود (زیان) عملیاتی
(۳,۰۵۶,۳۷۱)	۱۲	(۱,۰۱۹,۵۰۵)	(۱,۱۵۱,۳۷۹)	هزینه‌های مالی
.	--	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۹۳,۵۱۶	۷۰۷	۲۷۰,۰۴۱	۲,۱۷۸,۱۸۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۱,۹۱۹,۱۶۸	۱۴۸	۷,۸۲۶,۲۳۵	۱۹,۴۴۲,۹۹۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۷۸۴,۶۷۱)	۱۴۰	(۸۸۱,۳۶۹)	(۳,۱۱۸,۹۹۴)	مالیات بر درآمد
۳۱,۱۳۴,۴۹۷	۱۴۹	۶,۹۴۴,۸۵۶	۱۷,۳۲۵,۰۰۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳۱,۱۳۴,۴۹۷	۱۴۹	۶,۹۴۴,۸۵۶	۱۷,۳۲۵,۰۰۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۶۱۶	۱۱۰	۳۲۰	۴۶۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۲	--	(۱۶)	۳۳	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۶۱۸	۱۴۳	۳۰۴	۴۹۵	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳۱,۱۳۴,۴۹۷	۱۴۹	۶,۹۴۴,۸۵۶	۱۷,۳۲۵,۰۰۳	سود (زیان) خالص
۹,۳۶۲,۴۷۰	۱۴۹	۹,۳۶۲,۴۷۰	۲۳,۰۶۶,۸۲۳	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۱,۴۸۰,۳۹۴	(۸۰)	(۱,۸۸۶,۱۷۳)	(۳۸۲,۲۵۱)	تعدیلات سنواتی
۱۰,۷۴۲,۸۶۴	۳۰۸	۷,۳۷۶,۳۹۷	۲۲,۶۸۴,۵۷۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۸,۴۰۰,۰۰۰)	۱۳۲	(۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۲,۳۴۲,۸۶۴	--	(۱,۰۳۳,۷۰۳)	۲,۱۸۴,۵۷۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۲۳,۴۷۷,۳۶۱	۲۴۶	۵,۹۲۱,۱۵۳	۲۰,۵۰۹,۵۷۵	سود قابل تخصیص
(۷۹۲,۷۸۹)	--	(۳۳۷,۲۴۳)	.	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۲۳,۶۸۴,۵۷۲	۲۶۸	۵,۵۷۳,۹۱۰	۲۰,۵۰۹,۵۷۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۷۰۴	۱۵۰	۳۳۱	۵۷۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	14,039,919	7,288,614	93	15,426,531
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	14,039,919	7,288,614	93	15,426,531
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	0	--	0
سود پرداختی بابت استقراض	(902,240)	(796,860)	13	(2,085,628)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	90,171	90,171	0	193,786
سود سهام پرداختی	(2,019,777)	(501,554)	303	(2,409,124)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(2,831,846)	(1,208,243)	134	(4,300,966)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(1,467,223)	(459,485)	219	(2,510,423)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	4,955	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(1,726,844)	(2,062,820)	(16)	(3,772,176)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	94,094
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(917,141)	(1,486,927)	(38)	(2,456,657)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--	0
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(6,926,292)	(548,192)	1,163	(2,353,302)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(1,043)	0	--	(3,852)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(9,566,365)	(4,097,939)	133	(8,491,893)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	174,485	1,522,947	(89)	123,249
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	284,034	0	--	3,000,000
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	0	0	--	0

0	0	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
3,245,842	0	3,000,000	3,000,000	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(4,900,690)	13	(3,000,000)	(3,382,165)	بازپرداخت اصل استقراض
1,345,152	--	0	(98,131)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
1,468,401	(95)	1,522,947	76,354	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
136,615	1,043	136,615	1,561,715	موجودی نقد در ابتدای دوره
(43,301)	4,816	1,705	83,823	تأثیر تغییرات نرخ ارز
1,561,715	4	1,661,267	1,721,892	موجودی نقد در پایان دوره
21,405,776	112	5,408,890	11,485,193	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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	مبای و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
			تعداد فروش	مبلغ فروش ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	سود ناخالص-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال		مبلغ فروش-ریال	سود ناخالص-ریال	
فروش داخلی:														
گندله	تن	سایر	۵,۲۶۶,۰۸۵	۱۶,۹۴۲,۶۲۱	۱۰,۹۰۶,۷۳۳	۲,۷۷۸,۴۷۱.۰۴	۴۱,۲۱۰,۷۳۷	(۲۳,۲۷۴,۹۹۰)	۱۷,۹۲۵,۷۴۷	۵,۷۹۵,۳۷۰	۵,۴۹۷,۳۳۶.۴۵	۳۱,۸۵۸,۵۴۹	۱۵,۹۷۳,۳۷۷	۴,۲۰۴,۷۳۰
کنسانتره سنگ آهن	تن	سایر	۱,۲۸۰,۰۷۴	۲,۴۷۲,۲۲۸	۱,۹۲۱,۲۵۸	۲,۱۶۵,۶۷۷.۹	۴,۱۶۰,۸۲۶	(۳,۵۳۹,۱۰۰)	۶۲۱,۷۲۶	۲,۲۵۶,۵۵۲.۹۹	۲,۱۱۱,۵۳۷	(۱,۲۷۰,۱۰۲)	۸۴۱,۴۲۵	۱,۳۷۰,۹۲۱
گندله ریزدانه	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۵۳۰	(۲۰۸,۸۱۸)	۵۱,۷۱۲	۱,۲۵۰,۲۶۱.۳۴	۵۴,۵۴۷	(۶۱,۰۱۴)	۷,۱۸۴	۸۱,۸۹۹
کلوخه سنگ آهن	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۰۰۸	(۱۹۵,۰۰۸)	۰	۱,۷۲۱,۲۰۲.۵۴	۳۹۴,۳۲۸	(۶۷۸,۷۷۵)	۰	۰
جمع فروش داخلی			۶,۵۴۶,۱۵۹	۱۹,۴۱۴,۸۵۹	۱۲,۱۹۲,۳۶۶	۱۸,۶۰۹,۱۸۵	۴۵,۸۲۷,۱۰۱	(۲۷,۲۱۷,۹۱۶)	۶,۸۷۳,۲۳۴	۱۸,۶۰۹,۱۸۵	۱۸,۶۰۹,۱۸۵	(۱۷,۹۸۳,۱۶۸)	۱۶,۷۳۳,۸۹۱	۵,۶۵۷,۵۵۰
فروش صادراتی:														
گندله	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۴۵,۵۳۲.۶۵	۱۳۳,۰۸۴	(۳۷۰,۷۹۳)	۷۳۹,۸۶۴	۲۱۶,۹۱۶
کنسانتره سنگ آهن	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۴,۲۳۲,۴۷۶	(۲,۵۷۱,۸۷۲)	۱,۶۶۰,۶۰۴	۲,۳۷۱,۵۲۷.۷۵	۲۳۸,۹۲۳	(۶۶۰,۲۱۷)	۴۴۸,۵۷۹	۲۱۱,۰۷۷
گندله ریزدانه	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۳۴۳,۹۵۳	(۲۰۵,۳۹۶)	۱۲۸,۵۵۷	۲,۶۶۲,۸۷۱.۵۹	۲۱۳,۶۱۰	(۴۴۸,۸۶۷)	۱۱۹,۹۴۹	۰
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۴,۵۷۶,۴۳۹	(۲,۷۷۷,۲۶۸)	۱,۷۹۹,۱۶۱	۱۱,۳۸۰,۹۲۶.۹۹	۶۶۵,۱۵۱	(۱,۴۷۹,۸۷۷)	۱,۳۰۸,۳۹۲	۵۳۷,۹۹۳
درآمد ارائه خدمات:														

درآمد ارائه خدمات - بارگیری	تن	سایر											
سود سرمایه گذاریها	تن	سایر											
جمع درآمد ارائه خدمات:													
برگشت از فروش													
تخفیفات													
جمع	۱۹,۴۱۴,۸۵۹	۱۵,۰۸۱,۲۷۳	۵۶,۵۴۶,۱۵۹	۵۶,۲۴۴,۳۳۸	(۲۹,۹۹۵,۱۸۴)	۲۶,۲۴۹,۱۵۴	۷,۵۵۸,۸۵۱	۳۷,۵۱۸,۵۷۳	(۱۹,۴۶۳,۰۴۵)	۱۸,۰۵۵,۵۲۸	۶,۱۸۵,۵۴۳		

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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۵,۸۷۰,۳۵۹	۳۳,۸۴۰,۵۳۶	۱۷,۴۳۲,۹۵۸	۳۰,۵۳۳,۰۷۶	۵۶,۲۴۴,۳۳۸	۳۷,۵۱۸,۵۷۳	•
مبلغ بهای تمام شده	(۱۲,۲۳۰,۴۰۸)	(۱۴,۵۷۹,۵۲۵)	(۱۱,۵۱۵,۵۳۵)	(۱۸,۱۳۴,۲۵۷)	(۲۹,۹۹۵,۱۸۴)	(۱۹,۴۶۳,۰۴۵)	•

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به امکان تولید بیش از ۱۰ میلیون تن گندله و با توجه به ظرفیت حمل این شرکت در سال ۹۷ مدیریت شرکت پیش بینی می کند که تا پایان سال ۹۷ به فروش ۱۰ میلیون تن گندله خواهد رسید. شرکت پیش بینی می کند در سال ۹۷ مبلغ فروش گندله بالغ بر ۶۰.۸۲۹ میلیارد ریال خواهد رسید. همچنین در خصوص فروش کنسانتره داخلی تا پایان سال ۹۷ با توجه به قراردادهای فی ما بین با مشتریان و سهمیه های مورد توافق با شرکت های فولاد خوزستان و فولاد مبارکه از دیدگاه مدیریت شرکت پیش بینی می شود تا پایان سال ۹۷، ۲ میلیون تن کنسانتره به مشتریان داخلی به فروش رسد. پیش بینی شرکت برای مبلغ فروش در سال ۹۷ نیز مبلغ ۷.۷۵۹ میلیارد ریال خواهد بود. در خصوص فروش کنسانتره صادراتی تا پایان سال ۹۷ از دیدگاه مدیریت شرکت پیش بینی می شود تا پایان سال ۹۷، ۶۵۰ هزار تن کنسانتره به مشتریان خارجی به فروش رسد. پیش بینی شرکت برای مبلغ فروش کنسانتره صادراتی در سال ۹۷ نیز مبلغ ۲.۷۵۹ میلیارد ریال خواهد بود. در شش ماهه نخست سال ۹۷ شرکت اقدام به فروش صادراتی گندله به میزان ۶۱ هزار تن نموده است و از این محل ۴۸۵ میلیارد ریال درآمد کسب نموده و پیش بینی می گردد تا پایان سال جاری فروش گندله صادراتی شرکت به ۲۵۰ هزار تن برسد و مبلغ ۲.۳۴۷ میلیارد ریال درآمد از محل فروش فوق عاید شرکت گردد. بهای تمام شده

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱۴,۴۸۵,۰۰۳	۱۳,۰۸۱,۳۳۰
دستمزد مستقیم تولید	•	۴,۴۲۸
سربارتولید	۱۵,۰۶۴,۶۸۱	۸,۶۳۰,۰۶۲
جمع	۲۹,۵۴۹,۶۸۴	۲۱,۷۱۵,۷۱۰
هزینه جذب نشده در تولید	•	•
جمع هزینه های تولید	۲۹,۵۴۹,۶۸۴	۲۱,۷۱۵,۷۱۰
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۴۳,۵۴۰	۲۹۶,۰۷۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۹۶,۰۷۱)	(۱۹۹,۰۳۹)
ضایعات غیرعادی	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۹,۳۹۷,۱۵۳	۲۱,۸۱۲,۷۴۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲,۴۵۶,۸۵۲	۲,۹۵۳,۶۳۱
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲,۹۵۳,۶۳۱)	(۵,۳۷۸,۹۴۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۹,۹۰۰,۳۷۵	۱۹,۲۸۷,۴۳۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۹۴,۸۰۹	۷۵,۶۱۵

جمع بهای تمام شده	۲۹,۹۹۵,۱۸۴	۱۹,۴۶۳,۰۴۵
-------------------	------------	------------

«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 شرکت های 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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول		
موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال		
۱,۶۳۸,۴۸۵	۱,۴۷۴,۴۱۳.۸۶	۲,۴۱۵,۸۰۵	۶,۹۲۳,۹۶۴	۲,۴۳۲,۶۳۹.۵۴	۱۶,۸۶۵,۳۳۳	(۶,۰۹۷,۴۵۹)	۲,۲۹۶,۸۴۳.۰۱	(۱۴,۰۰۴,۹۰۰)	۶۳۹,۰۷۹	۳,۰۱۸,۹۸۶.۴۹	۱,۲۷۰,۱۰۲	۱,۸۴۴,۹۱۱	۳,۱۷۱,۴۵۲.۱۷	۴,۰۰۶,۱۳۶	تن	کنسانتره سنگ آهن داخلی
۱۴۳,۲۸۳	۱,۱۶۶,۶۵۱.۵۶	۱۶۷,۲۷۸	۵۰۰,۸۵۸	۱,۹۷۶,۶۳۶.۰۹	۹۹۰,۰۱۴	(۷,۴۵۰)	۰	۰	۳۳۸,۹۳۳	۱,۹۴۷,۹۸۵.۳۴	۶۶۰,۲۱۷	۲۹۷,۸۶۸	۱,۶۶۸,۷۷۶.۱	۴۹۷,۰۷۵	تن	کنسانتره سنگ آهن صادراتی
۱۵,۵۳۹	۴۹۴,۲۶۹.۰۱	۷,۶۸۲	۰	۰	۰	(۷,۶۸۲)	۳۹۴,۳۶۹.۰۱	(۱۵,۵۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	مواد برگشتی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۱,۳۰۲.۵۴	۶۷۸,۷۷۵	۳۹۴,۳۳۸	۱,۷۳۱,۳۰۲.۵۴	۶۷۸,۷۷۵	۰	۰	۰	تن	کلوخه سنگ آهن
۱۷,۱۵۲	۶۴۴,۰۰۶.۵۳	۱۱,۰۴۶	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۲۷۳.۱۵	۱,۲۸۱	۰	۰	۰	۰	۶۱۰,۵۳۵.۴۵	۱۱,۲۵۴	تن	همانیت دانه بندی شده
۱۰۸,۵۷۸	۱,۹۷۳,۱۸۰.۵۷	۲۱۴,۲۴۴	۵,۷۳۶,۲۵۷	۲,۸۲۴,۰۳۷.۴۱	۱۶,۱۹۹,۳۴۷	۱۸۹,۴۷۲	۶۶۷,۹۵۰.۹۴	۱۲۶,۵۵۸	۵,۷۹۵,۳۷۰	۳,۷۵۶,۲۶۱.۰۵	۱۵,۹۷۳,۳۷۷	۳۳۹,۰۲۷	۳,۳۷۱,۴۸۲.۲۴	۵۶۶,۸۷۲	تن	گندله داخلی
۰	۰	۰	۳۳۳,۸۸۳	۲,۵۵۵,۶۹۰.۶۵	۵۶۹,۶۳۰	(۷,۶۹۹)	۰	۰	۱۳۳,۰۸۴	۳,۷۸۶,۱۵۷.۶۱	۳۷۰,۷۹۳	۸۲,۱۰۰	۳,۴۳۱,۷۶۶.۱۴	۱۹۸,۸۲۷	تن	گندله صادراتی
۵۴,۸۶۷	۹۳۳,۷۴۸.۸۸	۵۱,۳۳۲	۹۷,۳۸۳	۲,۳۴۴,۷۱۱.۰۹	۳۲۸,۳۳۵	۱۰۲,۲۱۰	۳,۳۵۳,۷۴۲.۲	۳۴۰,۵۷۶	۳۱۲,۶۱۰	۳,۱۰۱,۳۲۸.۸۹	۴۴۸,۸۶۷	۴۰,۸۵۰	۱,۷۴۴,۸۳۲.۵۲	۷۱,۲۷۶	تن	گندله ریزدانه صادراتی
۱۰۲,۱۲۰	۸۴۵,۵۱۵.۰۸	۸۶,۳۴۴	۶۰,۰۳۸	۲,۶۰۳,۵۳۴.۴۳	۱۵۶,۳۱۱	(۸۶,۳۴۹)	۱,۷۸۷,۱۳۹.۵۶	(۱۵۴,۱۳۹)	۵۴,۵۴۷	۱,۱۱۸,۵۵۸.۳۱	۶۱,۰۱۴	۳۱,۳۶۲	۱,۲۸۷,۴۲۶.۲۷	۳۷,۵۰۲	تن	گندله ریزدانه داخلی
		۲,۹۵۳,۶۳۱						(۱۳,۱۳۰,۶۰۴)					۱۹,۴۶۳,۰۴۵	۵,۳۷۸,۹۴۳		جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											واحد	شرح	
موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره				
مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ		
													مواد اولیه داخلی:
۹۰۰,۳۴۲	۷۳۰,۱۵۱.۹	۶۴۸,۳۸۳	۱۳,۲۱۲,۵۳۳	۱,۰۷۳,۳۹۹.۰۲	۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۰	۱۳,۴۱۷,۴۷۰	۱۳,۰۸۱,۳۲۰	۶۹۵,۳۹۵	۹۷۰,۴۵۸.۵۲	۶۷۴,۸۵۲	تن	سنگ آهن خام مکنتی

۶۷۴,۸۵۲	۹۷۰,۴۵۸.۵۲	۶۹۵,۳۹۵	۱۳,۰۸۱,۳۲۰	۰	۱۳,۴۱۷,۴۷۰	۱۳,۱۰۷,۶۸۹	۱,۰۷۳,۳۹۹.۰۲	۱۳,۳۱۳,۵۳۳	۶۴۸,۳۸۳	۷۳۰,۱۵۱.۹	۹۰۰,۳۴۳	جمع مواد اولیه داخلی:
												مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع مواد اولیه وارداتی:
۶۷۴,۸۵۲			۱۳,۰۸۱,۳۲۰			۱۳,۱۰۷,۶۸۹			۶۴۸,۳۸۳			جمع کل

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های 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 ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۶۹۹,۳۰۴	۳۰۱,۵۶۰	۷۶۲,۱۵۰	۶۹۵,۰۲۵	۳۸۷,۶۳۶	۷۶۸,۱۰۴
هزینه استهلاک	۳,۴۸۸,۰۹۳	۲۶,۰۴۹	۳,۲۵۴,۰۱۰	۵۳,۱۹۳	۱,۶۲۷,۰۱۲	۷۳,۰۱۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۸۲۹,۰۹۵	۰	۱,۰۱۶,۴۰۰	۰	۵۰۸,۳۴۳	۰
هزینه مواد مصرفی	۱۸۷,۳۴۰	۰	۵۰,۸۰۰	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	۶۱۳,۰۳۴	۰	۱,۳۰۵,۰۰۰	۰	۴۹۴,۳۴۹	۰
سایر هزینه ها	۹,۳۴۸,۹۲۵	۱,۴۱۰,۴۴۳	۱۰,۳۰۲,۰۱۵	۲,۴۵۶,۳۸۵	۵,۶۱۳,۹۳۳	۳,۶۸۳,۰۷۸
جمع	۱۵,۰۶۴,۶۸۱	۱,۷۴۸,۰۵۱	۱۶,۴۹۱,۳۷۵	۳,۲۰۴,۵۱۳	۸,۶۳۰,۰۶۲	۳,۵۳۳,۲۰۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصولات کنسانتره و گندله برای فروش های داخلی بر اساس ضریبی از میانگین قیمت شمش فولاد خوزستان در دوره های ۲ ماهه تعیین می گردد. نرخ فروش کنسانتره صادراتی و گندله ریز دانه در مزایده های عمومی برگزار شده تعیین می گردد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد اولیه براساس قراردادهای خرید منعقد با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و شرکت سنگ آهن گهر زمین و بهره بردار معدن شماره ۵ میباشد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

بهای تمام شده در سال ۹۷ به تبعیت از افزایش ناشی از حقوق و دستمزد و همچنین تعدیلات ناشی از افزایش قرارداد های حق العمل کاری پیمانکاری و خرید مواد اولیه رشد خواهد نمود.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
--	---------------------------------

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۵۷	۱۵۵	۱۵۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۷۴۶	۷۵۸	۷۵۸

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۱۲,۱۰۳,۲۵۴	۴,۵۷۶,۴۳۹	۴۶,۸۳۹,۹۰۹	۲,۷۸۸,۲۶۹

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تغییرات در هزینه های اداری و عمومی در سال ۹۷ به تبعیت از افزایش ناشی از حقوق و دستمزد و سایر افزایشات ناشی از تورم رشد خواهد نمود.
---------------------------------	--

«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 شرکت های 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه انتقال مواد از گندله سازی به واحد احیا	۷۸۷,۴۳۱	۵,۱۸۵,۶۵۶	یورو	۹۶۵,۷۴۵	۹۴	۱۰۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
پروژه بازیابی آب	۱,۸۴۰,۴۳۷	۲۹,۲۸۰,۱۷۱	یورو	۱,۰۸۲,۵۰۸	۲۳	۴۳.۲	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
پروژه دریافت کنسانتره از پایل شمالی و انتقال به سیلوهای گندله سازی	۳۶۶,۸۲۱	۳۳۸,۷۰۴	یورو	۳۳۵,۸۳۲	۹۶	۹۵.۹	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
خط انتقال ته ریز سیلیکون های آسیاب های خشک به کارخانه هماتیت	۱۴۷,۰۴۵	۲۲۷,۴۳۰	یورو	۱۴۶,۶۴۵	۹۹	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
ساخت واحد خردایش و انباشت برداشت سنگ خریداری شده از معدن ۳	۱,۶۷۱,۴۱۵	۳۲,۹۵۸,۲۵۰	یورو	۲,۵۷۷,۵۴۰	۷۵	۸۴.۵	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
پروژه احداث الواتورهای stand by آسیابهای خشک و سیلوهای کارخانه گندله سازی	۵۷,۳۳۲	۲۴,۷۴۰	یورو	۵۶,۱۳۲	۹۹	۹۸.۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
گسترش پایل شمالی کارخانه	۱۹۳,۷۵۴	۱۲,۹۹۷	یورو	۱۹۱,۶۲۴	۶۵.۶	۹۶.۶	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
پروژه احداث بیمارستان ۶۴-۱۲۸ تختخوابی گل گهر	۶۴۴,۲۰۹	۰		۱۳۹,۵۴۴	۱۱.۶	۲۵.۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
پروژه احداث استاک پایل جدید (دوم) سنگ آهن شکسته و نصب ریکلامر و نوارنقاله	۴۳۴,۳۳۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	یورو	۲۱۶,۵۴۹	۲۰	۱۸.۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	

سایر پروژه های در دست اجرا	۸۴۳,۰۰۶	۷۰۷,۶۰۱	بورو	۵۴۷,۱۴۵	۳۱۵,۸۶۱	.	.	.	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
----------------------------	---------	---------	------	---------	---------	---	---	---	------------

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

قابل ذکر است طرح احداث کارخانه تولید کنسانتره ۲ میلیون تن (خط ۷) در شهریور ماه ۱۳۹۶ به بهره برداری رسیده اما به علت کارهای جانبی و تکمیلی و عدم ارایه صورت وضعیت قطعی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، ۹۹ درصد تکمیل اعلام گردیده است. ضمناً احداث کارخانه تولید گندله ۵ میلیون تن (خط ۲) در مهر ماه ۱۳۹۵ به بهره برداری رسیده اما به علت کارهای جانبی و تکمیلی و عدم ارایه صورت وضعیت قطعی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، ۹۹ درصد تکمیل اعلام گردیده است.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
شرکت سرمایه گذاری و توسعه گل گهر	۹۵	۱,۵۱۹,۹۶۶	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۹۵	۶,۶۴۹,۸۵۱	.	
گهر انرژی سیرجان	۵۱	۲,۲۹۶,۰۴۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۱	۲,۲۹۶,۰۴۰	.	
مجتمع جهان فولاد سیرجان	۵۰.۸	۲,۵۵۶,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰.۸	۴,۳۱۸,۰۰۰	.	
شرکت حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابری سیرجان	۳۲	۳۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۳۲	۳۳۰	۱۳,۳۴۵	
کاوند نهران زمین	۵۰.۹	۱,۰۱۸,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰.۹	۱,۰۱۸,۰۰۰	.	
گلفام معدن پرند کرمان	۶۳	۳۱,۵۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۳	۳۱,۵۰۰	.	
نظم اوران صنعت و معدن گل گهر	۳۰	۶,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۰	۱۲۰,۰۰۰	.	
توسعه عمران و مدیریت منطقه گل گهر	۱۶	۱۶,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۶	۱۶,۰۰۰	.	
شرکت سنگ آهن گهر زمین	۳۰	۲,۶۸۹,۹۶۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۳۰	۲,۶۸۹,۹۶۱	.	
احداث صنایع ومعادن سرزمین پارس	۲۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	.	
شرکت تامین سرمایه امید	۱۱	۵۳۴,۴۹۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۱	۵۵۲,۷۶۹	.	
شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس سهامی خاص	۴۴.۴۴	۴,۴۸۲,۵۶۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۴.۴۴	۴,۴۸۲,۵۶۲	.	
شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر	۲۵	۴,۱۹۹,۹۸۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۵	۴,۱۹۹,۹۸۸	.	
عمران اطلس گل گهر	۹۸	۴,۹۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۸	۴,۹۰۰	.	
معدنی گهر کاو گام سیرجان	۴۷	۴۷۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۷	۴۷۰	.	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

از کل مبلغ ۵,۸۴۰,۸۰۸ میلیون ریال سود سرمایه گذاری در شرکت های زیرمجموعه، مبلغ ۵۵۲,۱۱۶ میلیون ریال بابت سود سرمایه گذاری عملکرد سال ۹۵ می باشد در سال ۹۶ شناسایی گردیده است. با توجه به اینکه سال مالی شرکت های سرمایه پذیر بعد از دوره ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۷ می باشد بنابراین سود سرمایه گذاری در دوره فوق شناسایی نگردیده است. سود شناسایی شده سرمایه گذاری در شرکت حمل و نقل ترکیبی گهر ترابری مربوط به سال ۹۶ می باشد که ثبت آن در سال ۹۷ انجام شده است. خالص علی الحساب افزایش سرمایه گذاری در شرکت تامین و انتقال آب خلیج فارس به مبلغ ۲۳۶۶۶۲۷ میلیون ریال خالص علی الحساب افزایش سرمایه در شرکت حمل و نقل ترکیب موادمعدنی گهر ترابری به مبلغ ۱۶۲۹۸۸ میلیون ریال خالص علی الحساب افزایش سرمایه در شرکت توسعه آهن و فولاد گل گهر به مبلغ ۷۳۴۹۹۸ میلیون ریال خالص علی الحساب افزایش سرمایه در شرکت گلفام معدن پرند کرمان مبلغ ۱۲۶۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

«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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
خالص اضافه و کسری انبار گردانی	۳۳,۷۴۸	۱۳۴,۸۳۱
سود تسعیر نرخ ارز بدهکاران تجاری	۲۰,۹۷۸	۱,۶۰۲,۷۶۵
اجاره ماشین آلات به پیمانکاران	۳,۷۰۰	۰
درآمد حمل و بارگیری	۳۷۸,۹۵۶	۳۶۳,۰۱۸
جمع	۵۳۷,۳۸۲	۲,۱۰۹,۶۱۴

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

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

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی					
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۸۳۷,۸۸۲	۱,۲۸۰,۸۳۷	۶,۰۱۴,۲۱۹	۰	۰	۷,۲۹۵,۰۴۶	۷,۴۳۸,۱۷۳	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۳۱۳,۳۹۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اوراق صکوک
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱,۱۵۱,۲۷۹	۴,۲۸۰,۸۳۷	۶,۰۱۴,۲۱۹	۰		۱۰,۲۹۵,۰۴۶	۱۰,۴۳۸,۱۷۳		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۱,۱۵۱,۲۷۹	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع مالی تامین شده ۷۰ درصد از طریق دریافت وام از بانکهای داخلی و ۳۰ درصد از طریق انتشار اوراق صکوک اجاره میباشد.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به انتشار اوراق صکوک اجاره در سال ۹۶ از یک سو و پیش بینی جهت تسویه وام های اخذ شده از سوی دیگر به نظر می رسد، روند تغییرات در هزینه های مالی تغییرات اساسی نداشته باشد.
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام منفرد

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد فروش آب و برق	۱۱۴,۱۱۶	۱۴۶,۷۳۰
درآمد فروش قطعات انباری	۱۴۲,۰۴۷	۱۲۹,۰۱۳
سود و زیان تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	(۳۵,۶۹۶)	(۳۴,۸۰۵)
سود و زیان فروش دارایی‌های ثابت	۰	۴۱,۹۵۲
درآمد اجاره منازل سازمانی	۱۱,۵۹۳	۴,۸۴۴
سایر درآمد و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۲۲,۲۳۰)	۱,۷۹۳,۱۸۸
سود سپرده‌های بانکی	۱۹۳,۷۸۶	۹۷,۲۶۲
جمع	۲۹۳,۵۱۶	۲,۱۷۸,۱۸۵

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
۲۲,۶۸۴,۵۷۲	۱۳,۸۴۰,۰۹۴	۳۱,۱۳۴,۴۹۷	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۰

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	افزایش ظرفیت خطوط ۵،۶ و ۷ کنسانتره از ۶ میلیون تن درسال به ۸،۱ میلیون تن درسال و همچنین افزایش ظرفیت خطوط گندله سازی ۱ و ۲
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

الف (لایحه کاهش مالیات عملکرد شرکتهای تولیدی بمیزان ۵ درصد ب) پیشنهاد حذف مالیات بر ارزش افزوده از تولید کنندگان

«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.»