



شرکت: کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ	سرمایه ثبت شده: 1,468,924
نماد: کحافظ	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 499313	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. 1- صورت‌های مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

4.4- سرفصل‌های دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها، پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها، پیش پرداختها و پیش دریافتها (یادداشت‌های توضیحی شماره 17، 26، 19 و 29 صورتهای مالی) به ترتیب به میالغ 102.959 میلیون ریال (شامل 41.439 میلیون ریال اسناد برگشتی)، 71.581 میلیون ریال، 6.581 میلیون ریال و 14.381 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می‌باشد که از بابت مطالبات مذکور مبلغ 3.415 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. اگر چه اعمال تعدیلاتی از بابت موارد فوق بر صورتهای مالی مورد رسیدگی ضروری به نظر می‌رسد، لیکن در غیاب مدارک و مستندات مورد لزوم، تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

5.5- پاسخ تاییدیه‌های درخواستی از دریافتنی‌ها و پرداختنی‌ها به ترتیب به میالغ 35.675 و 1.224.529 میلیون ریال تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده و تعداد 7 فقره از دریافتنی‌ها نیز در پاسخ تاییدیه درخواستی مانده بدهی خود را مبلغ 53.845 میلیون ریال بیشتر از دفاتر شرکت و تعداد 6 فقره از دریافتنیها نیز مانده بدهی خود را 95.905 میلیون ریال کمتر از دفاتر شرکت اعلام نموده اند. همچنین تعداد 5 فقره از پرداختنی‌ها مانده طلب خود را جمعا 22.636 میلیون ریال و 9 فقره از پرداختنی‌ها مانده بدهی خود را 121.648 میلیون ریال به ترتیب بیشتر و کمتر از دفاتر اعلام نموده اند. تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه‌های مذکور و رفع مغایرت تاییدیه‌های واصل نشده در حسابها ضرورت پیدا می‌کرد در شرایط موجود امکانپذیر نشده است.

اظهار نظر مشروط

6. 6- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5 صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک حافظ (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

7. 7- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :

- 1-7- همانگونه که در یادداشت توضیحی 13-4 و 18-1 مشخص شده است دارایی‌های ثابت و موجودی مواد و کالای شرکت فاقد پوشش بیمه ای مناسب می باشد.
- 2-7- به شرح مندرج در یادداشت 6-5 صورتهای مالی ، بخش عمده ای از فروش شرکت که به سفارش مشتریان تولید می شود با نام و برند تجاری آنان عرضه میگردد.
- 3-7- همانطور که در یادداشت 2-34 صورتهای مالی ذکر شده است سازمان تامین اجتماعی دفاتر سالهای 1395 و 1396 را رسیدگی و مبلغ 12.950 میلیون ریال حق بیمه مطالبه نموده که مورد اعتراض واقع و در هیئت های تشخیص مطالبات در دست رسیدگی می باشد. دفاتر سالهای 1397 و 1398 نیز تاکنون مورد بازرسی سازمان مذکور قرار نگرفته است. علاوه بر این بابت بیمه کارهای سخت و زیان آور کارکنان شاغل در بخش تهیه بدنه کاشی احتمال بدهی وجود دارد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8.8- مسئولیت " سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود. 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. همانطور که در بخش مبانی اظهار نظر مشروط در بالا توضیح داده شده است، این موسسه توجه استفاده کننده گان را به آثار موارد مطروحه در بندهای مبانی اظهار نظر مشروط این گزارش، بر "سایر اطلاعات" جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت، در خصوص ارسال مشخصات و حدود اختیارات مدیر عامل به مرجع ثبت شرکتها برای درج آگهی در روزنامه رسمی، رعایت نشده است.
10. 10- اقدامات شرکت در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ 13 مرداد ماه 1398، در ارتباط با پیگیری مطالبات، پرداخت سود سهام سنوات قبل و رعایت کامل قوانین و مقررات بطور کامل به نتیجه منجر نگردیده است.
11. 11- به استناد تاییدیه های دریافتی از بانکها، صاحبان امضاء مجاز 34 فقره از حسابهای بانکی شرکت (از مجموع 53 فقره حساب) تغییر نیافته اند.
12. 12- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 33، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است، لکن 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.
13. 13- 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 و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای این گزارش، نظر این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
14. 14- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:
- 14-1- مفاد بند 6 ماده 7 در خصوص افشاء برنامه های آتی مدیریت و پیش بینی عملکرد سالانه شرکت حداقل 30 روز قبل از شروع سال مالی جدید.
- 14-2- افشاء تصمیمات مجامع عمومی صاحبان سهام و ارائه صورتجلسه مجمع عمومی سالیانه به اداره ثبت شرکتها ظرف ده روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.
- 14-3- مفاد ماده 8 دستورالعمل در خصوص ارائه اطلاعات پیشرفت فیزیکی طرح و پیش بینی مخارج و چگونگی تامین منابع مالی مورد نیاز.
15. 15- کنترل داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، در چارچوب چک لیست ابلاغی سازمان بورس اوراق بهادار مورد بررسی قرار گرفته است به استثناء این مطلب که شرکت فاقد واحد حسابرسی داخلی و کمیته حسابرسی اثر بخش می باشد به موارد نقاط ضعف با اهمیت دیگری برخورد نکرده است.
16. 16- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون 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 استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، موارد با اهمیتی که قوانین و مقررات یاد شده در مورد آنها مراعات نشده، عمدتاً شامل تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی، انجام وظایف پیش بینی شده برای واحد مزبور، آموزش کارکنان، شناسایی کامل ارباب رجوع و استقرار سیستم کنترل داخلی مناسب، بوده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1399/03/13 10:02:03
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Alireza Zand Baba Raeisi [[Sign		1399/03/13 11:39:09
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	[Esfandiar Garshasbi [Sign	800669	1399/03/13 13:35:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ درصد تغییر	
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۹۹۱,۳۳۸	۲۰۷,۳۹۷	۳۷۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۱۱,۴۰۰)	(۳۳۸,۵۶۷)	(۱۷۷)
سود (زیان) ناخالص	۷۹,۹۳۸	(۱۲۱,۱۷۰)	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۶,۷۹۳)	(۲۳,۹۳۴)	(۹۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۵۰,۸۷۴	۷۳,۸۹۳	(۳۰)
سایر هزینه‌ها	(۱۷,۱۸۸)	(۲۱,۹۵۸)	۲۳
سود (زیان) عملیاتی	۶۶,۸۳۱	(۹۴,۱۶۹)	--
هزینه‌های مالی	(۲۱,۸۶۱)	(۳۱,۸۹۵)	۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۳۹۹	۲۷۶	۴۰۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۶,۹۴۵	۱۱,۳۱۳	۲۲۷

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۳,۳۱۴	(۱۱۴,۴۷۵)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سالهای قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۳,۳۱۴	(۱۱۴,۴۷۵)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۳,۳۱۴	(۱۱۴,۴۷۵)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۴۵	(۵۳۳)	--
غیرعملیاتی (ریال)	۱۲	(۱۱۳)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۷	(۶۳۶)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۷	(۶۳۶)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۷	(۷۸)	--
سرمایه	۱,۴۶۸,۹۲۴	۱,۴۶۸,۹۲۴	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۳,۳۱۴	(۱۱۴,۴۷۵)	--
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	۸۳,۳۱۴	(۱۱۴,۴۷۵)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۷۳۰,۰۱۴	۱,۳۱۹,۰۵۷	۲۷۳,۱۶۷	۶۳۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۳۲۱	۱,۳۲۵	۱,۲۱۲	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۴۴۵	۲,۶۸۸	۲,۶۸۸	(۹)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۴,۶۶۸	۴,۷۱۲	۴,۸۷۷	(۴)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۷۳۸,۳۴۸	۱,۳۲۷,۶۸۲	۳۸۱,۹۴۴	۶۱۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۲۷,۶۹۵	۱۵۰,۴۸۴	۴۷,۲۱۳	۳۸۲

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۵۹	۲۸۲,۴۹۰	۳۲۱,۹۳۳	۴۴۸,۴۳۷	موجودی مواد و کالا
(۲۰)	۳۴۵,۷۲۵	۱۸۱,۳۶۰	۳۷۷,۹۳۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۲	۱۵,۱۹۶	۱۲,۰۵۶	۳۶,۱۱۹	موجودی نقد
۴۳	۶۹۰,۶۳۴	۶۶۵,۸۳۳	۹۸۰,۱۸۱	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۳	۶۹۰,۶۳۴	۶۶۵,۸۳۳	۹۸۰,۱۸۱	جمع دارایی‌های جاری
۳۴۷	۱,۰۷۲,۵۶۸	۱,۹۹۳,۵۱۵	۳,۷۱۸,۵۳۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۷۱۶	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۹۳۴	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۴,۹۳۷	۱۴,۹۳۷	۱۴,۹۳۷	اندوخته قانونی
۰	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	۳,۲۶۵	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵)	(۵۷۶,۳۱۴)	(۶۹۰,۶۸۸)	(۶۰۷,۳۷۴)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
--	(۳۷۸,۰۱۳)	(۴۹۳,۴۸۶)	۸۷۹,۷۵۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۱,۸۸۹,۰۹۱	۲,۳۱۶,۸۴۸	پرداختنی‌های بلندمدت

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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 شده	
سهیلات مالی بلندمدت	۴۲,۳۷۹	۹۹,۵۴۱	۰	
خیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴,۸۰۳	۴۰,۳۵۰	۴۰,۵۳۵	۱۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۳۰۳,۹۳۰	۲,۰۲۸,۹۸۳	۴۰,۵۳۵	۵,۵۸۵
دهی‌های جاری				
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۷۵,۱۵۵	۳۹۱,۶۳۵	۱,۰۵۷,۱۳۳	(۶۵)
تالیات پرداختنی	۰	۰	۲۴,۹۰۸	--
سود سهام پرداختنی	۱۵,۵۴۳	۱۵,۵۴۶	۱۵,۵۴۶	۰
سهیلات مالی	۹۳,۵۳۷	۷۳,۶۴۷	۳۲۵,۰۱۳	(۵۹)
خایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۵۱,۶۱۳	۷۶,۱۹۱	۸۷,۴۵۵	(۴۱)
	۵۳۴,۸۴۷	۴۵۷,۰۱۹	۱,۴۱۰,۰۵۵	(۶۲)
دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۵۳۴,۸۴۷	۴۵۷,۰۱۹	۱,۴۱۰,۰۵۵	(۶۲)
جمع بدهی‌ها	۲,۸۳۸,۷۷۷	۲,۴۸۶,۰۰۱	۱,۴۵۰,۵۸۰	۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۷۱۸,۵۲۹	۱,۹۹۳,۵۱۵	۱,۰۷۲,۵۶۸	۲۴۷

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۳۷	۳,۲۶۵	۰	۰	(۵۷۶,۲۱۳)	۰	(۳۷۸,۰۱۱)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۱۱۴,۴۷۵)		(۱۱۴,۴۷۵)
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 مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۴,۴۷۵)	۰	(۱۱۴,۴۷۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۴,۴۷۵)	۰	(۱۱۴,۴۷۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۹۳۷	۳,۲۶۵	۰	۰	(۶۹۰,۶۸۸)	۰	(۴۹۳,۴۸۶)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۳,۳۱۴		۸۳,۳۱۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۸۳,۳۱۴	•	۸۳,۳۱۴
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	۱,۲۸۸,۹۳۴		•			•			•		۱,۲۸۸,۹۳۴
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه									•	•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			•						•		•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	• ۱,۴۶۸,۹۳۴	•	•	•	۱۴,۹۳۷	۳,۲۶۵	•	•	(۶۰۷,۳۷۴)	•	۸۷۹,۷۵۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۰۹,۸۴۳	۱,۰۹۱,۴۴۵	(۸۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۵۵۰)	(۱۹,۳۰۸)	۸۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۰۶,۲۹۳	۱,۰۷۲,۱۳۷	(۸۱)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۰,۱۱۴		۳۷,۶۵۰	(۲۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۶۷,۱۹۹)		(۱,۰۰۶,۹۱۱)	۸۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰		۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۸)		(۱۷)	(۱۸۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰		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	
پرداخت‌های 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	۸۱۷		۳۷۶	۱۹۶
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۵		۹۷	(۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳۶,۲۶۱)		(۹۶۸,۹۰۵)	۸۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۰,۰۳۲		۱۰۳,۲۳۲	(۳۲)
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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۸,۳۷۲)	(۷۶,۹۸۷)	۵۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱,۸۶۱)	(۳۱,۸۹۵)	۳۱
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
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	(۴)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۰,۳۳۷)	(۱۰۸,۸۸۳)	۴۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹,۷۹۵	(۵,۶۵۰)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳,۰۵۶	۱۵,۱۹۶	(۲۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴,۳۶۸	۳,۵۱۰	۷۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۶,۱۱۹	۱۳,۰۵۶	۱۱۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ميليون ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ميليون ريال	سود ناخالص-ميليون ريال	
فروش داخلي:													
کاشي يوار	متر مربع	هيئت مديره	۵۹۸,۸۲۰	۷۵,۰۳۹.۲۲	۴۴,۹۳۹	(۷۹,۱۳۳)	(۳۴,۱۹۴)	۷۵۹,۴۰۴	۱۶۷,۵۶۶.۹۳	۱۳۷,۲۵۱	(۱۱۳,۲۵۱)	۱۴,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰
کاشي كف	متر مربع	هيئت مديره	۶۷۹,۹۷۳	۱۱۳,۰۶۹.۳۳	۷۶,۲۰۴	(۱۳۷,۷۹۳)	(۵۱,۵۸۸)	۷۵۳,۵۵۹	۱۸۹,۶۱۷.۵۳	۱۴۳,۸۸۸	(۱۳۱,۷۹۸)	۱۱,۰۹۰	۸۵۰,۰۰۰
کاشي كف رسلاني	متر مربع	هيئت مديره	۱۴۴,۳۶۵	۳۰۰,۷۸۹.۶۷	۲۸,۹۸۷	(۶۹,۰۷۱)	(۴۰,۰۸۴)	۷۳۹,۴۵۹	۴۸۳,۴۳۶.۳۵	۲۵۳,۶۴۷	(۳۱۵,۷۳۳)	۳۶,۹۳۴	۱,۳۰۰,۰۰۰
کاشيه و تک گل	مترمربع	هيئت مديره	۰		۰	۰	۰	۱۳,۳۴۳	۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۱	(۶,۰۴۷)	۱۳۴	۰
کاشي دبو	مترمربع	هيئت مديره	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلي			۱,۴۳۳,۱۵۷	۱۵۰,۱۲۰	(۳۷۵,۹۸۶)	(۱۳۵,۸۶۶)	۳,۲۵۴,۷۶۴	۶۲۸,۹۵۷	(۵۶۶,۸۱۹)	۶۳,۱۳۸	۲,۹۳۰,۰۰۰		
فروش صادراتي:													
کاشي يوار	متر مربع	هيئت مديره	۱۷۱,۱۴۳	۱۹۳,۰۳۱	۳۳,۰۳۴	(۳۳,۸۰۸)	۱۰,۲۳۶	۹۳۶,۹۵۷	۱۹۸,۸۶۱.۴۴	۱۸۴,۳۳۶	(۱۷۱,۳۵۶)	۱۳,۹۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
کاشي كف	متر مربع	هيئت مديره	۱۴۵,۱۵۹	۱۶۳,۸۸۳.۴۶	۲۳,۶۴۴	(۳۷,۲۸۱)	(۳,۶۳۷)	۷۱۴,۰۵۹	۳۳۵,۳۵۰.۸۷	۱۶۷,۹۸۳	(۱۵۴,۷۴۳)	۱۳,۲۴۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
کاشي كف رسلاني	متر مربع	هيئت مديره	۵,۳۰۸	۳۰۸,۷۱۷.۳۶	۱,۰۸۷	(۳,۴۹۳)	(۱,۴۰۵)	۳۴,۳۹۵	۶۰۳,۶۳۴.۳۹	۳۰,۶۶۷	(۱۸,۴۸۳)	۳,۱۸۵	۱۳۰,۰۰۰

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قيمت گذاري	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			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	
حاشيه و تگ گل	مترمربع	هيئت مديره	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۳۲۱,۵۰۹		۵۷,۷۶۵	(۵۲,۵۸۱)	۵,۱۸۴	۱,۶۷۵,۳۱۱		۳۷۲,۹۸۶	(۳۴۴,۵۸۱)	۲۸,۴۰۵	۲,۶۳۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:													
					۰	۰	۰			۰	۰	۰	
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			(۵,۱۲۳)	۰.۱	(۴۸۸)	۰	(۴۸۸)	(۴۷,۶۳۰)	۰.۲۲	(۱۰,۶۰۵)	۰	(۱۰,۶۰۵)	۰
تخفيفات					۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
جمع			۱,۷۳۹,۵۴۳		۲۰۷,۳۹۷	(۳۲۸,۵۶۷)	(۱۲۱,۱۷۰)	۳,۸۸۲,۴۵۵		۹۹۱,۳۳۸	(۹۱۱,۴۰۰)	۷۹,۹۳۸	۵,۵۶۰,۰۰۰

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۴۷۴,۸۵۷	۳۷۶,۲۵۵	۹۸,۱۸۰	۶۳,۱۶۸	۲۰۷,۳۹۷	۹۹۱,۳۳۸	۱,۹۱۴,۶۸۲
مبلغ بهاي تمام شده	(۴۵۳,۹۳۱)	(۳۶۳,۹۰۷)	(۱۲۵,۵۱۵)	(۱۵۳,۰۱۸)	(۳۲۸,۵۶۷)	(۹۱۱,۴۰۰)	(۱,۴۵۶,۷۲۸)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص توليد و فروش محصولات

بهينه کردن خطوط توليدي برای افزايش راندمان. توليد سايزهای جديد، طرح های متنوع و متناسب با نیاز بازار، برند سازی در صنعت کاشی و سرامیک، حضور در نمايشگاه تغيير در سياست های بازرگانی، کنترل عوامل بهای تمام شده اخذ نمايندگی فروش در هر استان.

بهای تمام شده

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (ميليون ريال)
مواد مستقيم مصرفي	۱۳۲,۲۹۶	۴۲۲,۶۹۲
دستمزد مستقيم توليد	۶۳,۰۶۳	۱۱۷,۵۳۰
سربار توليد	۱۴۲,۹۸۹	۲۶۴,۹۷۳

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
جمع	۳۳۸,۳۴۸	۸۰۵,۱۹۵
هزینه جذب نشده درتولید	(۳۱,۶۱۳)	(۱۶,۸۴۹)
جمع هزینه های تولید	۳۱۶,۷۳۵	۷۸۸,۳۴۶
موجودي كالاي درجریان ساخت اول دوره	۳,۷۱۸	۴,۷۵۲
موجودي كالاي درجریان ساخت پایان دوره	(۴,۷۵۳)	(۸,۹۶۳)
ضایعات غیرعادي	۰	(۳۳۵)
بهاي تمام شده كالاي تولید شده	۳۱۵,۷۰۰	۷۸۳,۸۱۰
موجودي كالاي ساخته شده اول دوره	۱۹۸,۰۷۶	۱۸۹,۷۱۶
موجودي كالاي ساخته شده پایان دوره	(۱۸۹,۷۱۶)	(۶۴,۷۰۳)
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳۳۴,۰۶۰	۹۰۸,۸۳۳
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۴,۵۰۷	۲,۵۷۷
جمع بهاي تمام شده	۳۳۸,۵۶۷	۹۱۱,۴۰۰
«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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹												
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودي پایان دوره
		مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهاي تمام شده - میلیون ریال	مقدار
کاشي کف	متر مربع	۲۰۰,۳۷۱	۲۰۸,۱۱۸.۹۴	۴۱,۷۰۱	۱,۳۴۶,۳۰۸	۲۴۰,۲۱۸.۴۵	۳۳۳,۳۸۴	۲۶,۳۷۷	۹۸,۵۳۳.۸۱	۲,۵۹۹	۱,۴۶۴,۸۸۴	۲۳۴,۲۰۵	۱۰۸,۰۷۲	۳۰۹,۷۸۴.۲۳
کاشي دیوار	متر مربع	۳۳۵,۶۰۷	۱۵۳,۵۳۷.۷۹	۵۱,۵۳۵	۱,۳۶۵,۷۵۹	۱۷۸,۴۹۸.۵۵	۲۴۳,۷۸۶	۱۰,۴۵۷	۱۴۲,۰۱۰.۱۴	۱,۴۸۵	۱,۶۴۵,۴۶۱	۲۸۴,۶۰۷	۶۶,۳۶۲	۱۸۳,۶۷۴.۳۹

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹														
		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
کاشی پرسلانی	متر مربع	۱۹۹,۵۸۲	۴۸۳,۴۶۰.۴۳	۹۶,۴۹۰	۶۱۴,۷۵۱	۳۵۳,۴۰۳.۸۴	۳۱۶,۶۴۰	(۳,۰۶۷)	۴۹۱,۳۵۹.۶۳	(۱,۵۰۷)	۷۵۹,۷۶۸	۳۸۵,۱۰۱.۷۷	۲۹۲,۵۸۸	۵۱,۴۹۸	۳۶۹,۶۲۶	۱۹,۰۳۵
		.		.	.		.	.	.	.	.		.	.		.
جمع کل			۱۸۹,۷۱۶			۷۸۳,۸۱۰				۲,۵۷۷			۹۱۱,۴۰۰			۶۴,۷۰۳

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹										
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
خاکها	تن	۷۲,۵۲۶,۴۶۵	۷۰۷.۴۹	۵۱,۳۱۲	۶۵,۹۱۶,۱۴۹	۱,۷۱۳.۳۳	۱۱۳,۹۲۹	۸۱,۶۴۹,۰۳۳	۱,۴۰۵	۱۱۴,۷۳۷	۵۶,۷۹۳,۵۸۲	۸۷۱.۸۲
لغابها	تن	۵۵۸,۶۱۰	۳۷,۱۱۳.۷۳	۱۵,۱۴۶	۲,۰۴۱,۷۹۵	۷۵,۶۰۸.۹۶	۱۵۴,۳۷۸	۱,۸۸۶,۰۴۰	۶۳,۷۶۰	۱۲۰,۳۵۵	۷۱۴,۳۶۵	۶۸,۹۶۸.۹۴
رنگها	تن	۸,۰۱۵	۱,۳۷۵,۷۳۳	۱۰,۳۳۵	۱۸,۳۳۳	۲,۶۱۱,۰۶۸.۶۶	۴۷,۸۴۰	۱۳,۹۸۳	۲,۱۱۲,۳۵۰	۲۹,۵۳۷	۱۲,۳۵۴	۲,۳۰۹,۲۱۱.۵۹
کارتن ها	عدد	۵۶۹,۶۵۷	۶,۸۰۳.۳۴	۳,۸۷۵	۳,۶۶۵,۴۱۶	۱۱,۵۴۰.۸۵	۴۳,۳۰۳	۳,۴۱۰,۱۶۴	۱۰,۹۸۱	۳۷,۴۵۰	۸۲۴,۹۰۹	۱۰,۵۷۹.۳۵
سایر	تن	۳۳۴,۰۱۸	۴۷,۴۹۷.۳۶	۱۵,۳۹۰	۱,۳۰۴,۸۹۹	۱۵۰,۹۳۹.۶۹	۱۹۶,۹۴۸	۱,۱۸۰,۳۳۱	۱۰۳,۲۷۹	۱۲۰,۷۲۳	۴۴۸,۵۸۶	۲۰۴,۲۳۰.۶۳
		۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی:		۷۳,۹۸۶,۷۶۵	۱,۳۵۷,۸۵۳.۹۲	۹۵,۹۴۸	۷۳,۹۴۶,۵۸۱	۲,۸۵۰,۸۶۱.۳۸	۵۵۴,۳۹۷	۸۸,۱۳۹,۵۵۰	۲,۳۹۰,۷۷۵	۴۲۳,۶۹۲	۵۸,۷۹۳,۷۹۶	۲,۵۹۳,۸۶۲.۳۴
مواد اولیه وارداتی:												
		۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره
		مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ
		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل		۹۵,۹۴۸			۵۵۴,۳۹۷			۴۳۲,۶۹۳			۳۳۷,۶۵۳
«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.											

سربار 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 ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵۵,۸۳۲	۱۱۴,۴۳۲	۱۴۸,۷۶۲	۲,۱۵۶	۳,۷۵۷	۸,۶۴۱		
هزینه استهلاک	۴۱,۵۸۹	۳۹,۹۶۳	۵۱,۹۵۲	۲۴۷	۱۹۸	۲۵۷		
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۰,۲۹۱	۳۳,۴۴۳	۴۳,۴۷۶	۲۰۲	۱,۲۳۳	۱,۵۹۰		
هزینه مواد مصرفی	۶,۵۳۸	۴,۰۵۴	۵,۳۷۰	۰	۰	۰		
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲,۱۳۲	۴,۸۳۳	۶,۳۸۳		
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		

شرح	هزینه سربار					هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۶	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۸,۷۳۹	۷۳,۰۸۱	۹۵,۰۰۵	۱۹,۱۹۱	۲۶,۷۸۲	۴۵,۱۲۳
جمع	۱۴۳,۹۸۹	۲۶۴,۹۷۳	۳۴۴,۴۶۵	۲۳,۹۳۴	۴۶,۷۹۳	۶۱,۸۹۴

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نرخ فروش تاسقف ۳۵٪ افزایش در طول سال ۹۹ خواهیم داشت.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	افزایش ۳۰٪ بهای مواد اولیه با توجه به تورم سالیانه وجود دارد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی افزایش بهای مواد اولیه و افزایش دستمزد و سربار با توجه به تورم سالیانه وجود داشته باشد و لازم به ذکر است با توجه به تعدیل تعداد ۱۰۲ نفر از پرسنل رسمی و تأثیر اقدامات زیربنایی انجام شده در سال ۹۸ که پیرو آن افزایش ظرفیت تولید در سال ۹۹ را در بر خواهد داشت میزان تأثیر افزایش تورمی مواد و دستمزد و سربار کمتر از سالهای قبل باشد.
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل توليدي شرکت	۲۷۲	۲۲۶	۲۷۶
تعداد پرسنل غير توليدي شرکت	۲۹	۱۸۴	۱۶۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالي	مبلغ ارزی	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳,۱۹۷	۳,۶۸۶,۳۰۹	۲۶۵,۴۹۶	۳۴,۵۱۴
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱,۶۴۶	۳۴۲	۱,۹۶۲	۲۹۶
بدهی های ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۲۰۳,۳۹۳	۲۶,۴۴۱	۲۳۸	۸
بدهی های ارزی پایان دوره	ریال قطر	۰	۰	۱۱۶	۱
		۰	۰	۰	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به افزایش قانونی حقوق و تورم سالیانه پیش بینی میشود افزایش ۳۰٪ هزینه ها را داشته باشیم.
«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 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 ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه کاشی پرسلانی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰		۱۷۸,۱۱۱	۱,۸۲۱,۸۸۹	۱	۹	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۲۲	افزایش ظرفیت و کیفیت تولیدکاشی
	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

پروژه توسعه خطوط تولیدی فاز ۹و۸ (کاشی پرسلانی) در سال ۹۸ در مرحله بررسی ومطالعه زیر ساختهای مورد نیاز بوده و مجوز هیئت مدیره جهت اجرایی شدن وانعقاد قرارداد های خرید ماشین آلات وتجهیزات زیر ساختی در ابتدای سال ۱۳۹۹ محقق گردیده است. با توجه به ارائه اطلاعات تکمیلی در گزارش تفسیری همراه (صفحه ۱۲) این فرم اصلاح وتجديد ارائه گردیده است .مبلغ هزینه های برآوردی شامل هزینه خرید ماشین آلات وتاسیسات مورد نیاز نیز می باشد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سایر مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده		
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۰	۸۲		۰	۰	۰		
	۰	۰		۰	۰	۰		

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

--

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۱,۸۹۰	۲۱۹
اضافات انبارگردانی	۱۵,۸۸۲	۲۴۳
تعدیل ذخیره کاهش ارزش موجودی	۴۰,۰۸۶	۳۷,۰۴۴
سایر	۱۵,۰۳۵	۱۳,۳۶۸
	۰	۰
جمع	۷۳,۸۹۳	۵۰,۸۷۴

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه های جذب نشده در تولید	۳۱,۶۱۳	۱۶,۸۴۹
سایر	۳۴۵	۳۳۹
	۰	۰
جمع	۳۱,۹۵۸	۱۷,۱۸۸

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

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱	۱۷۳,۱۸۸	۱۳۴,۸۱۶	۰	۰	۰	۹۳,۵۳۷	۴۳,۳۷۹	۲۱,۸۶۱	

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
				ارزی						
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۱,۸۶۱	۴۲,۳۷۹	۹۳,۵۳۷	۰			۱۳۴,۸۱۶	۱۷۳,۱۸۸		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۲۱,۸۶۱	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با توجه به افزایش سرمایه در سال ۹۸ و خروج از محدودیت های مشمولیت ماده ۱۴۱ ، شرکت برنامه تامین مالی از طریق دریافت تسهیلات ارزان قیمت از بانکها را دارد.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با توجه به دریافت تسهیلات ارزان قیمت و تسویه تسهیلات موجود ، پیش بینی می شود هزینه مالی در سال ۱۳۹۹ کاهش داشته باشد.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سهام	۳۷۶	۱,۳۹۹
	۰	۰
جمع	۳۷۶	۱,۳۹۹

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۴,۵۶۵	۳۷,۸۷۷
سود(زیان) حاصل از فروش مواد اولیه	(۶,۷۳۸)	۳,۰۶۰
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۹۷	۵۵

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود(زیان)تسعیر دارایی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	۲,۵۱۰	۴,۲۶۸
سایر	۸۶۹	۱,۶۸۵
	۰	۰
جمع	۱۱,۳۱۳	۳۶,۹۴۵

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
(۶۰۷,۳۷۴)	۰	۸۳,۳۱۴	۰	با توجه به زیان انباشته برنامه ای جهت تقسیم سود سال ۹۸ از سوی هیئت مدیره اعلام نگردیده است.

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	جهت تولید محصولات لوکس وپرسلائی در سایز بزرگ شرکت اقدام به افزایش خطوط تولیدی نموده است که در گزارش تفسیری وصورتهای مالی در این خصوص توضیحات ارائه شده است.
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

در سال ۱۳۹۸ اقدام به دریافت مجوز شهرک صنعتی حافظ گردیده است ،تا تاریخ تهیه این گزارش مجوز سازمان محیط زیست دریافت ودر مرحله استعلام شهرداری زرقان 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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»