



اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: سیمان کردستان	سرمایه ثبت شده: 220,000,000
نماد: سکرد	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539419	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سیمان کردستان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان کردستان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. 1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان کردستان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4 زیر، بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و 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 موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمیکند. 2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4 زیر، بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و 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 موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمیکند.

مبنای نتیجه گیری مشروط

3. سازمان امور مالیاتی براساس برگهای قطعی مالیاتی صادره که به شرح یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی مورد اعتراض قرار گرفته، بابت مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1392 لغایت 1394 شرکت اصلی جمعا مبلغ 62 میلیارد ریال و بابت مالیاتهای تکلیفی سالهای قبل و مالیات بر ارزش افزوده سال 1397 شرکت، براساس برگهای مطالبه صادره جمعا مبلغ 99 میلیارد ریال (مشتمل بر 60 میلیارد ریال جریمه) مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها از این بابت مطالبه نموده که به دلیل عدم احتساب ذخیره مالیات، مبلغ 49 میلیارد ریال وجوه پرداختی (بابت بخشی از مبلغ مازاد مورد مطالبه صدراشاره) در سرفصل دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها (موضوع یادداشت توضیحی 4-1-18 صورتهای مالی) منظور شده است. قابل ذکر است بابت مالیات عملکرد سالهای 1393 و 1394 (به شرح یادداشت توضیحی 3-1-26 صورتهای مالی) براساس استعلام اخذ شده از دفتر فنی و حسابرسی سازمان امور مالیاتی، شرکت با رعایت مقررات امکان برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده 138 قانون مالیاتهای مستقیم را دارا خواهد بود. همچنین مالیات بر ارزش افزوده سال 1398 شرکت اصلی تاکنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، به نظر این موسسه هرچند اعمال تعدیلاتی در خصوص موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد، لیکن تعیین میزان قطعی تعهدات مالیاتی شرکت اصلی جهت سالهای مالی مذکور، پس از مشخص شدن نتایج اعتراض و همچنین بررسی و اظهارنظر نهایی مقامات ذیصلاح، در خصوص سالهای رسیدگی نشده امکانپذیر می باشد.

4. همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-23 صورتهای مالی منعکس است، سررسید اوراق مشارکت صادره شرکت در تاریخ 1398/02/19 به اتمام رسیده است. از آنجاییکه اطلاعات و مستندات کافی در رابطه با سود قطعی طرح اوراق مشارکت (از جمله قیمت روز داراییهای طرح) در دسترس این موسسه نمی باشد، لذا امکان تعیین هرگونه تعهدات احتمالی که در صورت فروزی سود قطعی طرح بر علی الحسابهای پرداختی از این بابت در صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می‌یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

6. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 1-6 الی 7-6 زیر، مشروط نشده است.

1-6- مبلغ 16 میلیارد ریال از مطالبات شرکت راکد و سنواتی و مبلغ 56 میلیارد ریال از اسناد دریافتنی سررسید گذشته می‌باشد (موضوع یادداشت توضیحی 5-1-18 صورتهای مالی) که در قبال مبلغ اخیرالذکر معادل 53 میلیارد ریال وثائق (عمدتا ملکی) اخذ شده است.

2-6- شرکت به استناد اصلاحیه تبصره 16 قانون بودجه سال 1397 (به شرح یادداشت توضیحی 3-23 صورتهای مالی) و بخشودگی جرائم تسهیلات مالی سررسید شده و مکاتبه بانک درخصوص بخشودگی جرائم در صورت تسویه به موقع اقساط تسهیلات مالی دریافتی، مبلغ 80 میلیارد ریال جرائم تأخیر در تسویه این دیون را در صورتهای مالی مورد گزارش منظور ننموده است. تحقق مراتب فوق، منوط به رعایت شرایط و توافقی نهایی با بانک تأمین کننده تسهیلات دراین رابطه می‌باشد.

3-6- به شرح یادداشت توضیحی 7-12 صورتهای مالی، اسناد مالکیت 6/75 هکتار از زمینهای خریداری شده توسط شرکت اصلی در سنوات قبل، تاکنون به نام شرکت انتقال نیافته است.

4-6- موجودی مواد و کالای شرکت اصلی (موضوع یادداشت توضیحی 4-17 صورتهای مالی) تا سقف مبلغ 410 میلیارد ریال تحت پوشش بیمه می‌باشد.

5-6- همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی 1-16 و 1-15 صورتهای مالی منعکس است، ادعای مطالباتی مازاد بر مبالغ منظور شده در حسابها از طرف اشخاص ثالث وجود دارد که مورد پذیرش واحد مورد گزارش قرار نگرفته است. آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش، منوط به مشخص شدن نتایج اقدامات و پی‌گیریهای شرکت دراین رابطه می‌باشد.

6-6- اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و شیوه‌های مدیریت سرمایه، ریسک و تحلیل آنها مندرج در یادداشت توضیحی 31 صورتهای مالی، با توجه به عدم استقرار ساز و کارهای مربوطه، بر پایه تفسیر مدیریت از آنها ارائه شده است.

7-6- وضعیت ارزی حاصل از صادرات شرکت اصلی به تفصیل در یادداشت توضیحی 32 صورتهای مالی منعکس شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت "سایر مسئولیت" 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 نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های 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 تحریف های با اهمیت به شرح بند 3 این گزارش است. ضمناً، همانطور که در بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ صورت وضعیت مالی، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات مربوط در رابطه با بند 4 این گزارش، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در این خصوص به دست آورد. از این رو، این موسسه نمیتواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر. لازم به ذکر است، اطلاعات مالی آتی مندرج در فرم های پیش بینی توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در سایر اطلاعات که می بایستی در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهارنظر قرارگیرد، در چارچوب گزارشگری در مورد سایر اطلاعات، توسط این موسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

سایر موارد

8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در ارتباط با افشا به موقع تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره و تصمیمات مجمع عمومی عادی مورخ 1398/09/02، پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر، افشا گزارش اوراق مشارکت جهت دوره های مالی 6 ماهه منتهی به 1397/12/29 و 2 ماهه منتهی به 1398/02/19، رعایت نشده است. علاوه بر این تطبیق کامل شرایط شرکت با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار (تاریخ ابلاغ 1397/08/12) و رعایت کامل مفاد آن، از جمله تدوین منشور هیأت مدیره، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخشی هیأت مدیره و مدیرعامل و کمیته حسابرسی و مستندسازی آن، تشکیل کمیته انتصابات، تدوین و تصویب منشور و رویه های اجرایی دبیرخانه هیأت مدیره، ضرورت دارد.

موسسه حسابرسی بهراد مشار			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Majid Reza Birjandi [Sign	841376	1399/03/13 17:14:28
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1399/03/13 17:22:55

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۰۲۸,۴۰۵	۴۲۲,۵۴۹	۱,۲۳۴,۳۷۹	۱۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۳۹,۹۰۲)	(۲۵۰,۷۳۲)	(۸۶۲,۴۳۰)	(۵۴)
سود (زیان) ناخالص	۴۸۸,۵۰۳	۷۱,۸۱۷	۳۷۱,۸۴۹	۵۸۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۴۸,۱۰۹)	(۴۸,۲۰۴)	(۹۹,۱۵۱)	(۴۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۷,۴۸۴	۶۵	۷,۲۸۲	۲۶,۷۹۸
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۷,۸۷۸	۲۳,۶۷۸	۲۸۰,۰۸۰	۹۸۹
هزینه‌های مالی	(۹۲,۶۵۳)	(۱۶۴,۷۰۲)	(۲۹۷,۲۸۴)	۴۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۸۱۸	۰	۱۳,۰۵۹	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۳,۷۱۲	۱۱,۳۰۷	۱۶۴,۶۸۴	۲۱
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۱۸۰,۷۵۵	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	۲۳۹

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۰,۷۵۵	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	(۸۹۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۶	۱۱	۱۳۰	۴۵
غیرعملیاتی (ریال)	۶۶	(۸۹)	(۳۷)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۸۲	(۷۸)	۸۳	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۲	(۷۸)	۸۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۲	(۵۹)	۷۳	--
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۱۷۹,۸۵۶	(۱۳۹,۷۱۷)	۱۶۰,۵۳۹	--
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۷۷۸,۴۰۹	۱,۸۰۹,۰۳۵	۱,۹۰۴,۱۷۹	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های نامشهود	۸۲,۲۴۰	۸۲,۲۶۷	۸۲,۰۷۳	۰
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۴۴۸	۴,۴۴۹	۲۳,۳۵۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۳۸,۲۷۸	۳۸,۷۸۷	۲۴,۰۹۲	(۱)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۰۳,۳۷۵	۱,۹۳۴,۵۲۸	۲,۰۳۳,۷۰۲	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۴,۱۳۳	۵۵,۲۱۷	۵۷,۸۷۱	(۲)
موجودی مواد و کالا	۶۸۶,۵۷۸	۶۹۳,۸۹۸	۵۰۵,۷۵۰	(۱)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۶۵,۵۲۵	۳۱۵,۲۷۸	۳۲۳,۷۱۹	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۵	۰
موجودی نقد	۱۰۵,۵۵۳	۷۸,۲۵۱	۴۱۹,۰۷۱	۳۵
	۱,۱۱۱,۸۹۳	۱,۱۴۱,۷۴۸	۱,۳۰۶,۵۱۶	(۳)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۱۱۱,۸۹۳	۱,۱۴۱,۷۴۸	۱,۳۰۶,۵۱۶	(۳)
جمع دارایی‌ها	۳,۰۱۵,۲۶۸	۳,۰۷۶,۲۷۶	۳,۳۴۰,۲۱۸	(۲)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۸۷۲,۲۹۳	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۲,۸۲۹	۳۲,۸۲۹	۳۲,۸۲۹	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۹۵۰,۳۱۷)	(۱,۱۳۰,۰۷۳)	(۱,۳۹۰,۶۱۳)	۱۶
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	۰	۰	۰	
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱,۳۸۳,۶۱۳	۱,۱۰۳,۷۵۶	۸۱۴,۵۱۰	۱۶
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۸۳,۶۱۳	۱,۱۰۳,۷۵۶	۸۱۴,۵۱۰	۱۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۱۰,۴۱۴	۶۳۳,۱۸۳	۷۷,۳۹۷	(۱۸)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷,۹۵۱	۳۴,۳۷۰	۳۴,۳۹۴	۱۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴۸,۳۶۵	۶۴۶,۴۵۳	۱۰۱,۷۹۱	(۱۷)
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۶۵۸,۵۳۴	۵۳۵,۸۱۵	۶۸۴,۱۳۳	۲۵
مالیات پرداختی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختی	۳,۵۱۶	۳,۵۳۱	۳,۸۱۱	۰
تسهیلات مالی	۴۱۳,۵۱۶	۷۱۹,۹۰۸	۱,۶۴۸,۰۴۶	(۴۳)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۱۸,۷۳۵	۷۷,۸۱۳	۸۷,۹۳۸	۵۳
	۱,۱۹۴,۳۹۱	۱,۳۳۷,۰۶۷	۲,۴۲۳,۹۱۷	(۱۰)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۹۴,۳۹۱	۱,۳۳۷,۰۶۷	۲,۴۲۳,۹۱۷	(۱۰)

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌ها	۱,۷۳۲,۶۵۶	۱,۹۷۳,۵۳۰	۲,۵۳۵,۷۰۸	(۱۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۰۱۵,۳۶۸	۳,۰۷۶,۳۷۶	۳,۳۴۰,۳۱۸	(۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۲۹۳	۰	۰	۳۲,۸۲۹	۰	۰	۰	(۱,۳۹۰,۶۱۳)	۰	۸۱۴,۵۱۰	۰	۸۱۴,۵۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۲۹۳	۰	۰	۳۲,۸۲۹	۰	۰	۰	(۱,۳۹۰,۶۱۳)	۰	۸۱۴,۵۱۰	۰	۸۱۴,۵۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۱۶۰,۵۳۹		۱۶۰,۵۳۹	۰	۱۶۰,۵۳۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۵۳۹	۰	۱۶۰,۵۳۹	۰	۱۶۰,۵۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۰,۵۳۹	۰	۱۶۰,۵۳۹	۰	۱۶۰,۵۳۹
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان	(۸۷۲,۲۹۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷۲,۲۹۳)	۰	(۸۷۲,۲۹۳)
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۸۲۹	۰	۰	۰	(۱,۱۳۰,۰۷۳)	۱,۱۰۲,۷۵۶	۱,۱۰۲,۷۵۶	۰	۱,۱۰۲,۷۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۷۹,۸۵۶		۱۷۹,۸۵۶	۰	۱۷۹,۸۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰		۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۸۵۶	۰	۱۷۹,۸۵۶	۰	۱۷۹,۸۵۶
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه											۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۸۲۹	۰	۰	۰	(۹۵۰,۲۱۷)	۰	۱,۲۸۲,۶۱۲	۰	۱,۲۸۲,۶۱۲

صورت جریان های نقدی تلفیقی

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۲۳,۷۰۷	۳۰,۳۹۷	۱۹۶,۴۴۸	۱,۲۹۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۶۶۲)	(۳۱,۶۵۹)	(۴۶,۶۴۹)	۸۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴۱۹,۰۴۵	(۱,۲۶۲)	۱۴۹,۷۹۹	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۱,۷۴۴	۰	۱۶۵,۱۹۱	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۷,۱۹۵)	(۷,۲۳۹)	(۱۴,۲۱۷)	(۱۳۸)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۱۹	۰	--
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۳)	۰	(۱۹۴)	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید شرکت های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۶۱۵)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۱	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۳۲۱	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹۷	۱۳,۵۷۸	۱۳,۰۵۹	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۶۴۶)	۵,۳۶۸	۱۶۳,۳۳۵	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۱۵,۳۹۹	۴,۱۰۶	۳۱۳,۰۳۴	۱۰,۰۱۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۱۳,۳۳۵	۱۳,۳۳۵	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۷۰,۰۰۰	۷۵,۳۷۳	۱۷۱,۰۰۰	۱۲۶

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۰,۲۳۹)	(۲۹۲,۷۵۰)	(۶۳۶,۵۹۶)	(۴۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۰,۵۷۵)	(۱۵۰,۸۱۷)	(۱۹۵,۵۱۶)	۱۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۱۵)	(۲۷۹)	(۲۸۰)	۹۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۹۰,۸۲۹)	(۳۵۵,۲۴۹)	(۶۴۸,۱۶۷)	(۱۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴,۵۷۰	(۳۵۱,۱۴۳)	(۳۳۵,۱۴۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۸,۲۵۱	۴۱۹,۰۷۱	۴۱۹,۰۷۱	(۸۱)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۷۳۲	(۱,۰۶۸)	(۵,۶۷۷)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۵,۵۵۳	۶۶,۸۶۰	۷۸,۲۵۱	۵۸
معاملات غیرنقدی	۰	۱۱۴,۴۸۲	۷۷۶,۳۳۴	--
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۹۶۸,۵۸۳	۳۸۵,۰۴۴	۱,۱۴۵,۰۷۵	۱۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۸۶,۳۹۸)	(۳۰۹,۶۹۳)	(۷۷۰,۲۷۷)	(۵۷)
سود (زیان) ناخالص	۴۸۲,۱۸۵	۷۵,۳۵۱	۳۷۴,۷۹۸	۵۴۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۴۴,۴۳۹)	(۴۵,۴۴۳)	(۹۶,۸۶۶)	(۴۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۷,۱۴۷	۰	۷,۱۳۸	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۴,۹۰۳	۲۹,۹۰۹	۲۸۵,۰۷۰	۷۵۳
هزینه‌های مالی	(۹۲,۶۵۳)	(۱۶۴,۷۰۳)	(۳۹۷,۲۸۴)	۴۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۸۱۸	۰	۱۳,۰۵۹	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۳,۶۷۷	۱۱,۳۷۶	۱۶۴,۱۹۹	۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷۷,۷۴۵	(۱۳۳,۵۱۷)	۱۶۵,۰۴۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۷,۷۴۵	(۱۳۳,۵۱۷)	۱۶۵,۰۴۴	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۷۷,۷۴۵	(۱۳۳,۵۱۷)	۱۶۵,۰۴۴	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۳۰	۱۴	۱۳۳	۴۳

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	(۳۶)	(۷۰)	۶۱	غیرعملیاتی (ریال)
--	۸۶	(۵۶)	۸۱	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	۸۶	(۵۶)	۸۱	سود (زیان) پایه هر سهم
--	۷۵	(۵۶)	۸۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۱۶۵,۰۴۴	(۱۳۳,۵۱۷)	۱۷۷,۷۴۵	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
--	۱۶۵,۰۴۴	(۱۳۳,۵۱۷)	۱۷۷,۷۴۵	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۷۶۲,۱۳۲	۱,۷۹۴,۸۳۱	۱,۸۸۴,۶۰۸	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸۱,۶۵۷	۸۱,۶۵۷	۸۱,۶۵۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۴,۴۴۸	۷۴,۴۴۹	۹۳,۳۵۸	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۳۸,۳۳۵	۳۸,۷۳۴	۳۴,۰۴۰	(۱)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۵۶,۴۶۳	۱,۹۸۹,۶۷۱	۲,۰۸۳,۶۶۳	(۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۳,۷۳۸	۵۴,۶۱۷	۵۶,۶۵۷	(۳)
موجودی مواد و کالا	۶۷۹,۰۹۸	۶۸۹,۴۹۷	۵۰۵,۱۷۴	(۲)
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳۴۹,۵۷۳	۳۹۶,۸۹۷	۳۱۴,۷۹۸	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۴	۱۰۴	۱۰۵	۰
موجودی نقد	۱۰۴,۰۸۶	۷۵,۹۹۳	۴۱۴,۴۵۶	۳۷
	۱,۰۸۵,۵۹۹	۱,۱۱۷,۱۰۸	۱,۳۹۱,۱۹۰	(۳)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۸۵,۵۹۹	۱,۱۱۷,۱۰۸	۱,۳۹۱,۱۹۰	(۳)
جمع دارایی‌ها	۳,۰۴۲,۰۶۱	۳,۱۰۶,۷۷۹	۳,۳۷۴,۸۵۳	(۲)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۸۷۲,۲۹۳	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳۱,۲۹۰	۳۱,۲۹۰	۳۱,۲۹۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۶	(۱,۲۶۱,۹۸۰)	(۱,۰۹۶,۹۳۶)	(۹۱۹,۱۹۱)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۶	۸۴۱,۶۰۳	۱,۱۳۴,۳۵۴	۱,۳۱۳,۰۹۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۸)	۷۷,۳۹۷	۶۲۳,۱۸۳	۵۱۰,۴۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۴	۲۴,۳۹۴	۲۳,۵۱۶	۲۶,۷۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۷)	۱۰۱,۷۹۱	۶۴۵,۶۹۹	۵۳۷,۱۳۶	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۲۵	۶۹۱,۶۷۴	۵۳۵,۴۷۴	۶۵۹,۴۳۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
۰	۳,۸۱۱	۳,۵۳۱	۳,۵۱۶	سود سهام پرداختنی
(۴۳)	۱,۶۴۸,۰۴۶	۷۱۹,۹۰۸	۴۱۳,۵۱۶	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۵۰	۸۷,۹۲۸	۷۷,۸۱۳	۱۱۶,۳۷۴	پیش‌دریافت‌ها
(۱۰)	۲,۴۳۱,۴۵۹	۱,۳۲۶,۷۲۶	۱,۱۹۳,۸۳۶	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۹۲,۸۳۶	۱,۳۲۶,۷۲۶	۲,۴۳۱,۴۵۹	(۱۰)
جمع بدهی‌ها	۱,۷۲۹,۹۶۲	۱,۹۷۲,۴۲۵	۲,۵۳۳,۲۵۰	(۱۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۰۴۲,۰۶۱	۳,۱۰۶,۷۷۹	۳,۳۷۴,۸۵۳	(۲)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۲۹۳	۰	۰	۳۱,۲۹۰	۰	۰	۰	(۱,۳۶۱,۹۸۰)	۰	۸۴۱,۶۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۷۲,۲۹۳	۰	۰	۳۱,۲۹۰	۰	۰	۰	(۱,۳۶۱,۹۸۰)	۰	۸۴۱,۶۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۱۶۵,۰۴۴		۱۶۵,۰۴۴
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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۴۴	۰	۱۶۵,۰۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۵,۰۴۴	۰	۱۶۵,۰۴۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۰۰۰,۰۰۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه در جریان		(۸۷۲,۲۹۳)	۰			۰					(۸۷۲,۲۹۳)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰	۰	
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰	۰	
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰	۰	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱,۲۹۰	۰	۰	۰	(۱,۰۹۶,۹۳۶)	۰	۱,۱۳۴,۳۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۷۷,۷۴۵		۱۷۷,۷۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰		۰	
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۷۴۵	۰	۱۷۷,۷۴۵
سود سهام مصوب									۰	۰	
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰	۰	
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰	۰	
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰	۰	

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 در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱,۳۹۰	۰	۰	۰	(۹۱۹,۱۹۱)	۰	۱,۳۱۲,۰۹۹

صورت جریان های نقدی

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۱۸,۳۸۴	۳۱,۵۳۹	۱۹۵,۲۷۱	۱,۳۲۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۷۶۳)	(۳۱,۶۵۹)	(۴۶,۶۴۹)	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱۴,۶۲۱	(۱۳۰)	۱۴۸,۶۲۲	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱,۷۴۴	۰	۱۶۵,۱۹۱	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱,۹۹۳)	(۵,۰۲۲)	(۱۰,۸۷۷)	(۱۳۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۶۱۵)	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۱	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱,۳۲۱	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹۷	۱۳,۵۷۸	۱۳,۰۵۹	(۹۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱,۵۶۹	۷,۵۵۶	۱۶۶,۷۵۹	(۷۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۱۶,۱۹۰	۷,۴۳۶	۳۱۵,۳۸۱	۵,۵۰۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۳,۳۳۵	۱۳,۳۳۵	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۷۰,۰۰۰	۷۵,۳۷۳	۱۷۱,۰۰۰	۱۲۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۳۰,۳۳۹)	(۳۹۳,۷۵۰)	(۶۳۶,۵۹۶)	(۴۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۰,۵۷۵)	(۱۵۰,۸۱۷)	(۱۹۵,۵۱۶)	۱۳
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۵)	(۲۷۹)	(۲۸۰)	۹۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۹۰,۸۲۹)	(۳۵۵,۲۴۹)	(۶۴۸,۱۶۷)	(۱۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵,۳۶۱	(۳۴۷,۸۲۳)	(۳۳۲,۷۸۶)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۵,۹۹۳	۴۱۴,۴۵۶	۴۱۴,۴۵۶	(۸۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۷۳۲	(۱,۰۶۸)	(۵,۶۷۷)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۴,۰۸۶	۶۵,۵۶۵	۷۵,۹۹۳	۵۹
معاملات غیرنقدی	۰	۱۱۴,۴۸۲	۷۷۶,۳۳۴	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
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	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		فروش در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	تعداد فروش	مبلغ بهاي تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	مبلغ بهاي تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال	تعداد فروش		مبلغ فروش-ريال	
فروش داخلي:															
آهک	تن	ساير	۲۱,۴۱۲	۲۴,۲۶۷	۵۴,۸۲۲	۱,۱۵۹,۲۶۰.۸۸	۶۳,۵۵۳	(۳۴,۷۵۸)	۲۸,۷۹۵	۳۲,۸۷۶	۱,۵۲۸,۸۳۵.۶۲	۵۰,۲۶۲	(۳۱,۱۰۳)	۱۹,۱۵۹	۳۵,۳۰۰
سيمان	تن	ساير	۲۶۳,۵۶۶	۳۹۵,۶۰۵	۷۲۰,۴۴۹	۱,۶۹۳,۹۶۳.۰۷	۱,۳۲۰,۴۱۴	(۶۹۴,۹۰۷)	۵۳۵,۵۰۷	۳۰۹,۷۰۸	۱,۷۱۹,۷۴۸.۹۲	۵۳۲,۶۲۰	(۳۵۰,۵۱۳)	۱۸۲,۱۰۷	۵۱۵,۰۰۰
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش داخلي			۲۸۴,۹۷۸	۴۱۹,۸۷۳	۷۷۵,۲۷۱	۱,۲۸۳,۹۶۷	(۷۲۹,۶۶۵)	۵۵۴,۳۰۲	۳۴۲,۵۸۴	۰	۰	۵۸۲,۸۸۲	(۳۸۱,۶۱۶)	۲۰۱,۲۶۶	۵۵۰,۲۰۰
فروش صادراتي:															
آهک	تن	ساير	۴,۸۲۸	۶,۳۴۲	۱۱,۴۶۱	۱,۳۷۶,۹۳۰.۴۶	۱۵,۷۸۱	(۶,۵۹۷)	۹,۱۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کلينکر	تن	ساير	۴,۲۸۴	۳,۷۹۳	۱۶,۱۵۵	۱,۶۳۰,۸۲۶.۳۷	۲۶,۳۴۶	(۸,۵۶۷)	۱۷,۷۷۹	۱۷۸,۵۱۹	۲,۱۶۰,۵۵۹.۹۴	۲۸۵,۷۰۱	(۱۰۴,۷۸۲)	۲۸۰,۹۱۹	۱۳۵,۰۰۰
سيمان	تن	ساير	۱۸,۹۶۴	۳۰,۰۲۱	۲۳,۲۹۱	۱,۶۰۶,۱۱۳.۹۵	۳۷,۴۰۸	(۲۵,۴۴۸)	۱۱,۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتي:			۲۸,۰۷۶	۴۰,۱۵۵	۵۰,۹۰۷	۷۹,۵۳۵	(۴۰,۶۱۲)	۲۸,۹۲۳	۱۷۸,۵۱۹	۰	۰	۲۸۵,۷۰۱	(۱۰۴,۷۸۲)	۲۸۰,۹۱۹	۱۳۵,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:															
			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفيقات			۰	(۷۴,۹۸۳)	۰	(۲۱۸,۴۳۷)	۰	(۲۱۸,۴۳۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۳۱۳,۰۵۴	۳۸۵,۰۴۴	۸۲۶,۱۷۸	۱,۱۴۵,۰۷۵	(۷۷۰,۲۷۷)	۳۷۴,۷۹۸	۵۳۱,۱۰۳	۰	۰	۹۶۸,۵۸۳	(۴۸۶,۳۹۸)	۴۸۲,۱۸۵	۶۸۵,۲۰۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخير

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مبلغ فروش	۸۶۹,۷۳۵	۷۱۹,۰۹۲	۹۵۱,۲۹۶	۹۱۸,۱۸۳	۱,۱۴۵,۰۷۵	۹۶۸,۵۸۳	۱,۱۴۰,۸۱۵
مبلغ بهای تمام شده	(۷۳۷,۵۷۹)	(۷۰۹,۶۴۷)	(۷۳۱,۱۲۱)	(۷۰۱,۷۰۸)	(۷۷۰,۲۷۷)	(۴۸۶,۳۹۸)	(۵۷۰,۹۷۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

ت با توجه به ظرفیت تولید در شرکت سیمان کردستان ، تولید محصولات تقریباً" مطابق با دوره قبل می باشد. همچنین با توجه به اینکه نرخ های فروش براساس نرخ های مصوب انجمن کارفرمایان صنعت سیمان اعلام می گردد. هرگونه تغییر در نرخ های فروش منوط به تصمیم گیری آن انجمن و براساس شرایط بازار خواهد بود . شرکت با ایجاد مهندسی فروش و افزایش کیفیت ، قصد دارد بخشی از سهم بازار خود را افزایش دهد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۶۸,۲۷۴	۱۴۲,۹۴۵
دستمزد مستقیم تولید	۵۴,۴۲۷	۲۹,۷۹۰
سربارتولید	۵۴۱,۶۰۳	۳۳۴,۷۵۹
جمع	۸۶۴,۳۰۴	۵۰۷,۴۹۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۸۶۴,۳۰۴	۵۰۷,۴۹۴
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۱۵۰,۰۷۱	۲۴۶,۹۶۱
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۲۴۶,۹۶۱)	(۲۶۰,۷۶۵)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۷۶۷,۴۱۴	۴۹۳,۶۹۰
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۳۳,۰۴۹	۳۰,۱۸۶
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۰,۱۸۶)	(۳۷,۴۷۸)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۷۰,۲۷۷	۴۸۶,۳۹۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۷۷۰,۲۷۷	۴۸۶,۳۹۸

«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.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۶ 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
سیمان	تن	۱۸,۶۴۸	۸۶۶,۳۶۶.۳۷	۱۶,۱۵۶	۳۱۴,۵۳۶	۱,۱۳۶,۹۰۱.۳۴	۳۵۷,۵۸۵	۰	۰	۰	۳۰۹,۷۰۸	۱,۱۳۱,۷۵۳.۱۴	۳۵۰,۵۱۳	۳۳,۴۶۶	۹۸۹,۸۵۷.۶۷
آهک	تن	۲۰,۸۶۵	۶۷۳,۴۱۷.۹۲	۱۴,۰۳۰	۳۳,۱۲۳	۹۴۵,۵۹۶.۷۳	۳۱,۳۳۱	۰	۰	۰	۳۳,۸۷۶	۹۴۶,۰۰۹.۲۵	۳۱,۱۰۱	۲۱,۱۱۲	۶۷۴,۹۷۱.۵۸
		۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	
جمع کل			۳۰,۱۸۶				۳۸۸,۹۰۶	۰					۳۸۱,۶۱۴		۳۷,۴۷۸

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۶ 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	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:												
سنگ گچ	تن	۶,۷۸۵	۲۹۸,۷۴۷.۳۴	۲,۰۲۷	۲۳,۳۷۱	۳۰۰,۰۲۹.۹۵	۷,۰۱۲	۱۸,۴۱۸	۰	۵,۵۱۸	۱۱,۷۳۸	۲۹۹,۹۶۵.۹۳
سنگ آهن	تن	۳,۳۸۶	۸۳۹,۳۳۸.۴۵	۲,۸۴۳	۳۱,۱۹۸	۹۳۱,۳۱۲.۹	۲۸,۷۴۰	۳۰,۲۳۷	۰	۲۷,۹۳۰	۴,۳۴۷	۸۴۳,۴۳۰.۰۶
سنگ آهک	تن	۶۹۳,۳۰۳	۵۳,۲۹۲.۷۹	۲۶,۹۴۸	۴۴۳,۱۱۴	۹۸,۸۸۶.۵۳	۴۳,۸۱۸	۴۸۴,۲۵۳	۰	۳۴,۹۳۱	۶۵۳,۱۶۳	۷۰,۳۹۶.۸۴
پوزولان	تن	۱۹,۷۹۳	۲۱۳,۰۴۴.۶۶	۴,۱۹۷	۰	۰	۰	۲,۲۵۸	۰	۴۷۹	۱۷,۵۳۵	۲۱۳,۰۳۳.۰۸
سرباره	تن	۱۵,۶۰۰	۳۰۷,۶۲۸.۳۱	۴,۷۹۹	۹۲	۱۳۰,۴۳۴.۷۸	۱۳	۱,۴۷۱	۰	۴۵۳	۱۴,۳۲۱	۳۰۶,۵۱۸.۵۳
آبرفت	تن	۳۴,۳۲۴	۴۹,۸۷۷.۲۸	۱,۷۰۷	۵۳,۳۷۰	۷۰,۱۸۹.۶	۳,۷۳۹	۵۸,۴۳۸	۰	۳,۴۳۴	۲۹,۰۶۶	۶۹,۳۳۱.۷۷
مارل	تن	۴۳,۵۱۳	۸۰,۹۶۴.۳۱	۳,۵۳۳	۱۴۰,۶۶۰	۹۸,۱۰۱.۸۱	۱۳,۷۹۹	۱۵۰,۰۳۷	۰	۱۳,۹۵۴	۳۴,۱۴۶	۹۸,۶۳۵.۲۷

شرح	واحد	دوره ۶ 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	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
خاک سیلیس	تن	۵,۸۹۸	۲۶۷,۸۸۷.۴۲	۱,۵۸۰	۱۵,۶۵۴	۲۷۰,۰۲۶.۸۳	۴,۲۳۷	۱۱,۷۶۰	۰	۳,۱۶۸	۹,۷۹۲	۲۶۹,۵۰۵.۷۲	۲,۶۳۹
پاکت	تخته	۱,۵۹۶,۰۳۲	۱۵,۹۷۷.۷۵	۲۵,۵۰۱	۴,۱۵۹,۶۶۴	۱۳,۶۷۷.۵۵	۵۶,۸۹۴	۳,۹۱۰,۴۱۸	۰	۵۳,۰۹۹	۱,۸۴۵,۳۷۸	۱۵,۸۷۶.۲	۳۹,۲۹۶
		۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی:		۲,۴۱۸,۵۳۳	۲,۱۲۵,۷۵۸.۱۱	۸۳,۱۲۴	۴,۸۶۷,۰۳۳	۱,۹۰۲,۵۵۹.۹۳	۱۵۸,۲۴۱	۴,۶۶۷,۲۷۰	۰	۱۴۲,۹۴۵	۲,۶۱۸,۲۸۶	۲,۱۸۴,۴۷۳.۳۹	۹۸,۴۳۰
مواد اولیه وارداتی:													
		۰		۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل				۸۳,۱۲۴			۱۵۸,۲۴۱			۱۴۲,۹۴۵			۹۸,۴۳۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربرار تولید و هزینہ های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه حقوق و دستمزد	۱۶۱,۳۳۴	۹۵,۸۶۷	۸۶,۶۳۲	۴۷,۵۵۱	۲۹,۱۲۹	۲۳,۴۵۰
هزینه استهلاک	۶۳,۰۶۵	۴۰,۴۵۹	۳۷,۴۶۱	۵,۲۵۹	۱,۵۵۶	۱,۵۷۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۶۶,۸۲۷	۱۰۳,۲۵۴	۹۸,۲۱۵	۱,۲۲۰	۶۱۹	۰
هزینه مواد مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۲۱۵	۱,۹۸۸	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۱۱,۰۳۸	۱۸۹,۳۳۸	۱۳۵,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱۵۰,۳۷۷	۹۵,۱۷۹	۹۷,۴۳۸	۳۱,۵۸۳	۲۱,۷۹۹	۱۷,۸۴۳	۱۷۷,۸۶۳
جمع	۵۴۱,۶۰۳	۳۳۴,۷۵۹	۳۱۹,۷۴۶	۹۶,۸۶۶	۲۴۴,۴۳۹	۱۷۷,۸۶۳	

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

نرخ فروش	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	با عنایت به شرایط حاکم بر صنعت سیمان و افزایش نرخ تورم، شرکتهای تولید کننده سیمان با هماهنگی و تصویب انجمن صنفی کارفرمایان صنعت سیمان نسبت به تصویب نرخ های فروش سیمان داخلی اقدام می نمایند . بر همین اساس در شش ماهه اول سال مالی آتی نرخ های فروش بر اساس آخرین نرخ های اعمال شده و با توجه به تقاضای بازار در فصول سرد پیش بینی گردیده و برای شش ماهه دوم با افزایش نرخ در ماههای گرم پیش بینی گردیده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پیش بینی نرخ های خرید مواد در ۶ ماهه اول سال مالی آتی (منتهی به اسفند ماه)بر اساس نرخ های جاری بوده و در ۶ ماهه دوم سال مالی آتی (منتهی به شهریور ماه) نرخ خرید مواد اولیه با توجه به افزایش نرخ تورم ، با ۱۵ درصد افزایش پیش بینی می گردد .

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هزینه های تولید محصول در ۶ ماهه اول سال مالی آتی معادل ۶ ماهه دوم سال مالی جاری در نظر گرفته شده و برای ۶ ماهه دوم سال مالی آتی با توجه به افزایش نرخ تورم ، هزینه های مذکور عمدتاً با ۱۵ درصد افزایش پیش بینی گردیده است . ضمناً شرکت در تلاش است با کنترل و برنامه ریزی هزینه های شرکت بهای تمام شده خود را مدیریت نماید .
---------------------------------	--

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۶۷	۳۱۵	۳۱۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۴۳	۴۳	۴۳

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	مبلغ ارزی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبلغ ریالی
		مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	.	.	.
		.	.	.

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

دوره ۶ ماهه	هزینه های اداری و فروش در ۶ ماهه اول سال مالی آتی بر اساس ۶ ماهه دوم سال مالی جاری در نظر گرفته شده و برای ۶ ماهه دوم سال مالی آتی با توجه به افزایش نرخ تورم منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هزینه های مذکور عمدتاً با ۱۵ درصد افزایش پیش بینی گردیده است . همچنین تغییر خاصی در روند درآمدهای عملیاتی در سال مالی آتی نسبت به سال مالی جاری پیش بینی نمی شود . برآورد هزینه حمل و نقل ناشی از برآورد صادرات کلینکر در سال مالی آتی 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.»		
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
	.	.		.	.	.	.	.		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		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 درصد	بهای تمام شده	
شرکت حمل و نقل اعتماد ترابر گروس	۱۰۰	۷۰,۰۰۰	.	.	۱۰۰	۷۰,۰۰۰	.

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۳۰۱		۰	۰	۳۰۰	
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۴,۲۵۲		۰	۰	۴,۲۵۲	
	۰	۰		۰	۰	۰	

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 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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
فروش ضایعات	۷,۱۳۸	۱۷,۱۴۷
	۰	۰
جمع	۷,۱۳۸	۱۷,۱۴۷

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	۰	۰
جمع	۰	۰

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)	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات

نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالهایانده پایان دوره (ارزانی و فرع)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید بلند مدت کوتاه مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۱,۳۴۳,۰۹۱	۹۳۳,۹۳۰		۰	۰	۴۱۳,۵۱۶	۹۳,۶۵۳
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰
جمع		۱,۳۴۳,۰۹۱	۹۳۳,۹۳۰		۰	۰	۴۱۳,۵۱۶	۹۳,۶۵۳
							انتقال به دارایی	۰
							هزینه مالی دوره	۹۳,۶۵۳

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

باتوجه به برنامه ریزی صورت گرفته و تسویه بخشی از تسهیلات اخذ شده از سیستم بانکی در دست اقدام بوده همچنین با توجه به خروج سیمان کردستان از شمولیت ماده ۱۴۱ قانون تجارت شرکت در نظر دارد با اخذ تسهیلات ارزان قیمت از محل ستاد رفع موانع تولید استان کردستان ،نسبت به تسویه تسهیلات گران قیمت اقدام نماید.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	باتوجه به برنامه ریزی صورت گرفته و تسویه بخشی از تسهیلات اخذ شده از سیستم بانکی در دست اقدام بوده همچنین با توجه به خروج سیمان کردستان از شمولیت ماده ۱۴۱ قانون تجارت شرکت در نظر دارد با اخذ تسهیلات ارزان قیمت از محل ستاد رفع موانع تولید استان کردستان ،نسبت به تسویه تسهیلات گران قیمت اقدام نماید.
---------------------------------	--

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

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده های نزد بانک ها	۱۳,۰۵۹	۵۹۷
سایر	۰	۱,۲۲۱
	۰	۰

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۱۳,۰۵۹	۱,۸۱۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
درآمد اجاره	۶۰۵	۱,۳۴۰
سود ناشی از تسعیر ارز	(۵,۶۷۷)	۲,۷۳۳
سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۸,۱۱۱	۹,۷۰۱
سایر	۱,۱۶۰	۴
	۰	۰
جمع	۱۶۴,۱۹۹	۱۳,۶۷۷

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
(۱,۰۹۶,۹۳۶)	۰	۱۶۵,۰۴۴	۰	بهینه کردن سود هر سهم و افزایش سودآوری و بهبود سودآوری

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهینه کردن سود هر سهم و افزایش سودآوری و بهبود سودآوری
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

بهینه کردن سود هر سهم و افزایش سودآوری و بهبود سودآوری
«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.»