

## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: آبسال	سرمایه ثبت شده: 360,000
نماد: لایسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 291902	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

### نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	آبسال
به هیئت مدیره	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت آبسال (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 الی 39 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه، قرار گرفته است. مسئولیت تهیه صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت های مندرج در بند 4، 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

## مبانی نتیجه گیری مشروط

3. درخصوص مالیات عملکرد شرکت موارد زیر قابل ذکر می باشد :

3-1- به شرح یادداشت 2-29 مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 بر اساس برگ تشخیص صادره مبلغ 14.531 میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت بوده و پرونده مربوطه در مرحله هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است. ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد سال 1396 در صورت های مالی منظور نشده است.

3-2- به موجب برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی، مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1397 مبلغ 82.232 میلیون ریال تعیین گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و پرونده امر در هیأت حل اختلاف مالیاتی مطرح می باشد. شرکت بابت مالیات عملکرد سال مذکور مبلغ 34.249 میلیون ریال پرداخت و مبلغ 3,823 میلیون ریال در دفاتر ذخیره منظور نموده است. همچنین بابت جرائم ماده 169 قانون مالیات های مستقیم مبلغ 3.178 میلیون ریال مطالبه گردیده است که جهت آن ذخیره در حساب ها منظور نشده است.

3-3- بابت عملکرد سال 1398 و دوره مالی مورد گزارش براساس سود ابرازی، ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است. تجربه سنوات قبل حاکی از کسری ذخیره از این بابت می باشد.

با توجه به مراتب فوق تعیین کسری ذخیره مالیات منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع مالیاتی می باشد.

4. مطالبات و بدهی های منعکس در صورت وضعیت مالی گروه (به ترتیب یادداشت های 18 و 26) شامل معادل مبلغ 307.007 میلیون ریال مطالبات ارزی و مبلغ 67.473 میلیون ریال بدهی های ارزی می باشد.

تسعیر اقلام پولی ارزی در تاریخ انجام معامله و همچنین تسعیر مانده های ارزی پایان دوره با نرخ قابل دسترس انجام نگردیده است. دلیل این امر عدم نگهداری مقادیر ارزی حساب های مذکور در سیستم حسابداری می باشد.

به علت محدودیت فوق، آثار مالی تعدیلات ناشی از تسعیر اقلام پولی ارزی که بر صورت های مالی و همچنین جدول وضعیت ارزی (یادداشت 36 صورت های مالی پیوست) ضرورت می یافت برای این موسسه مشخص نمی باشد.

5. الزامات استاندارد های حسابداری در خصوص ارائه و افشاء، در ارتباط با اقلام با اهمیت دریافتنی ها، پرداختنی ها، جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده و ارایه اقلام بهای تمام شده به تفکیک و همچنین ترکیب سهامداران رعایت نگردیده است.

#### نتیجه گیری مشروط

6.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 5 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت های مندرج در بند 4 فوق ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تاکید بر مطالب خاص

7. در ارتباط با وضعیت مالیات ارزش افزوده و بیمه تامین اجتماعی شرکت به شرح یادداشت های توضیحی 3-38 و 4-38 موارد زیر گزارش می گردد:  
1-7- دفاتر شرکت اصلی از بابت رعایت مقررات سازمان تامین اجتماعی جهت سالهای مالی 1396 و 1397 در حال رسیدگی می باشد. همچنین در این ارتباط دفاتر شرکت جهت سال مالی 1398 توسط حسابرسان سازمان تامین اجتماعی تاکنون رسیدگی نشده است.

2-7- مالیات بر ارزش افزوده جهت سال 1398 تاکنون مورد رسیدگی مراجع مربوطه قرار نگرفته است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند 7 فوق مشروط نشده است.

#### بندهای توضیحی

8. اقلام مقایسه ای مندرج در صورت های مالی پیوست مربوط به دوره مالی 6 ماهه منتهی به 31/06/1398 و سال مالی منتهی به 29/12/1398 توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته است که در گزارش های صادره نسبت به آنها در تاریخ های 13 آذر 98 و 22 تیر 99 به ترتیب نتیجه گیری و اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

## گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیأت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی معایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی 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. همانطورکه در بندهای 3 و 5 فوق در بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط"، درج شده، مالیات عملکرد و برخی اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی دارای تحریف با اهمیت است. همچنین به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم در خصوص بند 4 بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط"، این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که "سایر اطلاعات" در ارتباط با این موضوعات حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

10. در خصوص رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار (سازمان) موارد زیر را به استحضار می‌رساند:

دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان:

- 1-10- مفاد ماده 9: در مورد افشاء صورتجلسه مجمع عمومی سالانه حداکثر یک هفته پس از برگزاری تاریخ مجمع رعایت نشده است.
- 2-10- مفاد ماده 10: نسخه صورتجلسه مجمع عمومی ارائه شده به مرجع ثبت شرکت ها حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از ابلاغ و ثبت انجام نگردیده است.
- 3-10- مفاد ماده 12: جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی در صورت تصویب سود نقدی بیشتر نسبت به پیشنهاد هیأت مدیره ظرف یک هفته پس از تاریخ مجمع انجام نگردیده است.
- 4-10- مفاد ماده 13: توقف و شروع مجدد فعالیت شرکت، تاثیرات با اهمیت ناشی از تغییرات قیمت ارز، دریافت مجوز تغییر بیش از 10 درصد قیمت فروش محصولات و تغییر حسابرس انجام نگرفته است.
- 5-10- مفاد بند 10 ماده 25: در خصوص انطباق آخرین اساسنامه ثبت شده منطبق با اساسنامه نمونه شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار رعایت نگردیده است.
- 6-10- مفاد ماده 27: در مورد دارا بودن حداقل یکی از اعضای هیأت مدیره به صورت غیر موظف و دارای تحصیلات مالی انجام نپذیرفته است.
- 7-10- مفاد ماده 44: در خصوص امضای کلیه قراردادها توسط اشخاصی که هیأت مدیره تعیین کرده رعایت نشده است.
- دستورالعمل حاکمیت شرکتی:
- 8-10- مفاد تبصره 5 ماده 4، مواد 37، 42 و 43 این دستورالعمل با موضوع حضور حداقل یک عضو هیأت مدیره دارای تحصیلات مالی در ترکیب اعضای هیأت مدیره، اطلاع تغییر حسابرس به سازمان حداقل 10 روز قبل از مجمع، افشای اطلاعات با اهمیت (شامل حقوق و مزایا و عضویت در هیأت مدیره سایر شرکت ها) مدیر عامل، اعضای هیأت مدیره و اعضای کمیته های تخصصی هیات مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با اصول کاربردی شرکتی در گزارش تفسیری مدیریت رعایت نگردیده است.

14 دی 1399

موسسه حسابرسی بیات رایان

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/15 12:32:15	800718	[Abolghasem Merati [Sign	شریک موسسه بیات رایان
1399/10/15 12:40:00	800354	[Abdol Hossein Rahbari [Sign	مدیر موسسه بیات رایان

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۵۹	۲,۶۲۳,۸۸۸	۱,۱۴۲,۵۳۴	۱,۸۱۴,۳۸۴	درآمدهای عملیاتی
(۶۱)	(۱,۷۹۳,۶۶۳)	(۷۱۵,۱۸۳)	(۱,۱۵۰,۸۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۵	۸۳۰,۳۳۵	۴۲۷,۳۵۱	۶۶۳,۴۸۶	سود (زیان) ناخالص
(۵۶)	(۱۶۵,۰۷۲)	(۸۲,۰۴۱)	(۱۲۸,۳۸۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۵)	۳۹,۳۱۳	۳۱,۹۶۳	۳۰,۹۵۷	سایر درآمدها
(۵۴)	(۷,۸۶۱)	(۱,۹۸۳)	(۳,۰۴۳)	سایر هزینه‌ها
۵۱	۶۹۶,۵۰۵	۳۶۵,۳۹۱	۵۵۳,۰۱۵	سود (زیان) عملیاتی
(۲۰)	(۸۵,۳۷۹)	(۳۶,۷۳۰)	(۴۳,۹۹۱)	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۱۲۹	۱۰,۱۳۱	۱,۱۶۰	۲۵,۸۵۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۶۲	۶۲۱,۳۵۷	۳۳۹,۷۳۱	۵۳۴,۸۷۸	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۶۲	۶۲۱,۳۵۷	۳۳۹,۷۳۱	۵۳۴,۸۷۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۵)	(۱۱۸,۳۹۵)	(۷۲,۰۰۷)	(۱۱۸,۴۶۸)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۶۲	۵۰۳,۸۶۲	۲۵۷,۷۲۴	۴۱۶,۴۱۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۲	۵۰۳,۸۶۲	۲۵۷,۷۲۴	۴۱۶,۴۱۰	سود (زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				قابل انتساب به:
۶۲	۵۰۲,۴۳۱	۲۵۷,۶۲۵	۴۱۶,۲۳۹	مالکان شرکت اصلی
۹۲	۴۳۱	۸۹	۱۷۱	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
۵۰	۱,۵۵۸	۷۹۳	۱,۱۹۱	عملیاتی (ریال)
۵۷	(۱۶۳)	(۷۷)	(۳۳)	غیرعملیاتی (ریال)
۶۲	۱,۳۹۶	۷۱۶	۱,۱۵۸	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۲	۱,۳۹۶	۷۱۶	۱,۱۵۸	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۲	۱,۳۹۷	۷۱۶	۱,۱۵۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

#### صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۶۲	۵۰۲,۸۶۲	۲۵۷,۷۲۴	۴۱۶,۴۱۰	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۲	۵۰۲,۸۶۲	۲۵۷,۷۲۴	۴۱۶,۴۱۰	سود (زیان) جامع سال قابل انتساب به:
۶۲	۵۰۲,۴۳۱	۲۵۷,۶۳۵	۴۱۶,۲۳۸	مالکان شرکت اصلی
۹۳	۴۳۱	۸۹	۱۷۲	منافع فاقد حق کنترل

#### صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۵	۲۲۳,۴۹۰	۲۵۲,۷۶۶	۲۶۶,۷۴۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	سرفلی
(۱۲)	۱,۵۷۸	۱,۴۷۰	۱,۲۹۸	دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
۰	۱,۰۲۸	۱,۰۲۸	۱,۰۲۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۵	۲۲۶,۰۹۶	۲۵۶,۲۶۴	۲۶۹,۰۷۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴۳	۴۲,۱۸۸	۷۱,۵۵۱	۱۰۲,۳۸۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۳	۱,۰۱۵,۰۸۴	۱,۳۵۰,۸۱۹	۱,۶۵۶,۵۴۴	موجودی مواد و کالا
(۱۲)	۴۴۷,۱۱۱	۶۷۴,۲۵۸	۵۹۶,۵۲۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها



درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۲۹۷,۸۶۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۵	۱۲۱,۱۸۴	۷۵,۲۵۷	۹۴,۱۰۰	موجودی نقد
۲۶	۱,۶۲۵,۵۶۷	۲,۱۷۱,۸۸۵	۲,۷۴۷,۴۱۴	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۶	۱,۶۲۵,۵۶۷	۲,۱۷۱,۸۸۵	۲,۷۴۷,۴۱۴	جمع دارایی‌های جاری
۲۴	۱,۸۵۱,۶۶۳	۲,۴۲۸,۱۴۹	۳,۰۱۶,۴۸۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳۶,۷۱۶	۳۶,۹۵۸	۳۶,۹۵۸	انداخته قانونی
۰	۲۵,۰۰۸	۲۵,۰۰۸	۲۵,۰۰۸	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۳	۲۵۱,۵۶۱	۷۱۴,۱۴۱	۱,۰۲۲,۳۸۰	سود (زیان) انباشته
۰	(۱۵)	(۱۵)	(۱۵)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۲۷	۶۷۳,۲۷۰	۱,۱۳۶,۰۹۲	۱,۴۴۴,۳۳۱	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۶	۶۶۷	۱,۱۰۹	۱,۲۸۱	منافع فاقد کنترل
۲۷	۶۷۳,۹۳۷	۱,۱۳۷,۲۰۱	۱,۴۴۵,۶۱۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۹	۱۶۴,۵۰۶	۲۱۶,۰۸۹	۲۹۹,۶۵۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۹	۱۶۴,۵۰۶	۲۱۶,۰۸۹	۲۹۹,۶۵۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴۲	۲۵۰,۲۸۱	۲۱۲,۸۹۲	۲۰۲,۸۱۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶۸	۴۰,۰۴۳	۱۲۲,۵۸۱	۲۰۶,۰۵۴	مالیات پرداختنی
۲۱۲	۴۵,۶۵۸	۴۲,۸۴۷	۱۳۴,۰۱۶	سود سهام پرداختنی
(۷)	۳۴۷,۹۴۲	۴۷۰,۹۴۰	۴۳۷,۴۸۰	تسهیلات مالی
۱۸	۸۴,۱۰۳	۵۱,۷۵۶	۶۱,۰۱۷	ذخایر
(۲۵)	۱۴۵,۰۹۳	۱۷۲,۸۴۳	۱۲۸,۸۴۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۱,۰۱۲,۲۲۰	۱,۰۷۴,۸۵۹	۱,۲۷۱,۲۲۵	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۸	۱,۰۱۲,۲۲۰	۱,۰۷۴,۸۵۹	۱,۲۷۱,۲۲۵	جمع بدهی‌های جاری
۲۲	۱,۱۷۷,۷۲۶	۱,۲۹۰,۹۴۸	۱,۵۷۰,۸۷۵	جمع بدهی‌ها
۲۴	۱,۸۵۱,۶۶۳	۲,۴۲۸,۱۴۹	۲,۰۱۶,۴۸۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۶۷۳,۹۳۸	۶۶۷	۶۷۳,۲۷۱	(۱۵)	۲۵۱,۵۶۱	.	.	۲۵,۰۰۸	۳۶,۷۱۷	.	.	.	۳۶۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
۶۷۳,۹۳۸	۶۶۷	۶۷۳,۲۷۱	(۱۵)	۲۵۱,۵۶۱	.	.	۲۵,۰۰۸	۳۶,۷۱۷	.	.	.	۳۶۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
													تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۰۲,۴۳۱		۵۰۲,۴۳۱	۴۳۲	۵۰۲,۸۶۳
اصلاح اشتباهات													
تغییر در رویه‌های حسابداری													
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۰۲,۴۳۱		۵۰۲,۴۳۱	۴۳۲	۵۰۲,۸۶۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات													
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۰۲,۴۳۱		۵۰۲,۴۳۱	۴۳۲	۵۰۲,۸۶۳
سود سهام مصوب									(۳۹,۶۰۰)		(۳۹,۶۰۰)		(۳۹,۶۰۰)
افزایش سرمایه													
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 اندرخته قانونی									(۲۵۱)		(۱۰)	۱۰	
تخصیص به سایر اندرخته‌ها													
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰								۷۱۴,۱۴۱	(۱۵)	۱,۱۲۶,۰۹۲	۱,۱۰۹	۱,۱۳۷,۲۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۴۱۶,۲۳۹		۴۱۶,۲۳۹	۱۷۲	۴۱۶,۴۱۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۶,۳۳۹	۰	۴۱۶,۳۳۹	۱۷۲	۴۱۶,۴۱۱
سود سهام مصوب									(۱۰۸,۰۰۰)		(۱۰۸,۰۰۰)	۰	(۱۰۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰	۰	۰
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰		۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۵۸	۲۵,۰۰۸	۰	۰	۱,۰۲۲,۳۸۰	(۱۵)	۱,۴۴۴,۳۳۱	۱,۲۸۱	۱,۴۴۵,۶۱۲

#### صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴۵۵,۶۵۷	(۳۵۶,۴۵۸)	(۲۳۴,۱۰۹)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۴,۹۹۵)	(۳۵,۸۵۴)	(۳۵,۸۵۵)	۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۲۰,۶۶۲	(۳۹۲,۳۱۲)	(۲۶۹,۹۶۴)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۸۷۱	۱۲	۷,۶۵۹	۸۲,۱۵۸

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۴۵۸)	(۶۹,۲۰۵)	(۶,۲۸۴)	(۲۵,۰۶۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	(۱۹۶)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
	۰	۰	۰	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	۰	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	(۲۹۷,۸۶۷)	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
۸۰۳	۴۵۵	۱,۴۶۸	۱۲,۲۵۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶,۳۴۹)	(۶۱,۲۸۷)	(۴,۸۰۴)	(۳۰۹,۸۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۲۳۱,۲۵۱)	(۲۹۷,۱۱۶)	۱۱۰,۸۶۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	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
(۳۹)	۱,۴۱۰,۰۱۸	۷۸۱,۳۰۸	۴۷۴,۵۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۴)	(۱,۰۰۲,۵۶۸)	(۴۱۱,۸۳۶)	(۵۱۱,۰۷۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۲)	(۷۹,۷۱۷)	(۳۳,۶۳۴)	(۴۰,۹۵۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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
(۶۲)	(۴۲,۴۱۰)	(۱۰,۴۰۲)	(۱۶,۸۳۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	۲۸۵,۳۳۳	۳۳۵,۴۳۵	(۹۴,۲۸۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۴۵,۹۳۸)	(۷۱,۶۸۱)	۱۶,۵۸۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۳۸)	۱۲۱,۱۸۵	۱۲۱,۱۸۵	۷۵,۳۵۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۲,۲۶۲	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۰	۷۵,۳۵۷	۴۹,۵۰۴	۹۴,۱۰۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۳۹۰,۱۱۵	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

**صورت سود و زیان**

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۵۹	۲,۵۹۲,۶۹۲	۱,۱۲۸,۹۶۱	۱,۸۱۴,۲۳۵	درآمدهای عملیاتی
(۶۰)	(۱,۷۸۰,۵۰۴)	(۷۲۴,۶۰۰)	(۱,۱۶۱,۵۷۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۸	۸۱۲,۱۸۹	۴۱۴,۳۶۱	۶۵۲,۶۶۱	سود (زیان) ناخالص
(۵۹)	(۱۶۰,۰۲۹)	(۷۹,۰۲۰)	(۱۲۵,۷۶۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
(۴)	۳۹,۱۴۱	۲۱,۹۲۴	۲۰,۹۶۵	سایر درآمدها
(۵۴)	(۷,۸۶۲)	(۱,۹۸۲)	(۲,۰۴۳)	سایر هزینه‌ها
۵۳	۶۸۲,۴۳۹	۳۵۵,۲۷۳	۵۴۴,۸۱۹	سود (زیان) عملیاتی
(۲۰)	(۸۵,۳۷۹)	(۳۶,۷۲۰)	(۴۳,۹۹۲)	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۷۴۹	۱۱,۰۰۰	۱,۴۸۰	۲۷,۳۶۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۵	۶۰۹,۰۶۰	۳۲۰,۰۳۳	۵۲۸,۱۸۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۱)	(۱۱۶,۴۷۸)	(۷۲,۰۰۷)	(۱۱۵,۸۵۹)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۶۶	۴۹۲,۵۸۲	۲۴۸,۰۲۶	۴۱۲,۳۲۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۶	۴۹۲,۵۸۲	۲۴۸,۰۲۶	۴۱۲,۳۲۸	سود (زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				سود (زیان) پایه هر سهم
۵۳	۱,۵۲۹	۷۶۵	۱,۱۷۳	عملیاتی (ریال)
۶۳	(۱۶۱)	(۷۶)	(۳۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۶۶	۱,۳۶۸	۶۸۹	۱,۱۴۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۶۶	۱,۳۶۸	۶۸۹	۱,۱۴۵	سود (زیان) پایه هر سهم
۶۶	۱,۳۶۸	۶۸۹	۱,۱۴۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

#### صورت سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۶۶	۴۹۲,۵۸۲	۲۴۸,۰۲۵	۴۱۲,۳۲۸	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



درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۶۶	۴۹۲,۵۸۲	۲۴۸,۰۲۵	۴۱۲,۳۲۸	سود (زیان) جامع سال

#### صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۴	۱۹۹,۲۵۹	۲۳۰,۷۹۶	۲۴۰,۳۳۹	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۳)	۱,۴۴۷	۱,۳۳۴	۱,۱۶۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۰,۶۰۸	۱۰,۶۰۸	۱۰,۶۰۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۴	۲۱۱,۳۱۴	۲۴۲,۷۲۸	۲۵۲,۱۰۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴۵	۴۰,۳۳۵	۶۶,۳۴۱	۹۶,۲۸۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۳	۱,۰۱۰,۱۶۵	۱,۳۳۱,۳۹۷	۱,۶۳۵,۸۲۵	موجودی مواد و کالا
(۱۱)	۴۶۹,۱۳۵	۶۹۱,۶۰۲	۶۱۳,۴۷۸	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۳۹۷,۸۶۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۱	۱۱۶,۵۱۴	۷۴,۴۷۶	۹۰,۰۹۴	موجودی نقد
۲۶	۱,۶۳۶,۱۴۹	۲,۱۶۳,۸۱۶	۲,۷۳۳,۵۵۱	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۶	۱,۶۳۶,۱۴۹	۲,۱۶۲,۸۱۶	۲,۷۳۲,۵۵۱	جمع دارایی‌های جاری
۲۴	۱,۸۴۷,۴۶۳	۲,۴۰۶,۵۵۴	۲,۹۸۵,۶۵۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۲۵,۰۰۸	۲۵,۰۰۸	۲۵,۰۰۸	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۳	۲۵۴,۲۱۰	۷۰۷,۱۹۲	۱,۰۱۱,۵۲۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۷	۶۷۵,۲۱۸	۱,۱۲۸,۲۰۰	۱,۴۳۲,۵۲۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۹	۱۶۲,۹۵۱	۲۱۳,۶۲۲	۲۹۶,۸۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۹	۱۶۲,۹۵۱	۲۱۳,۶۲۲	۲۹۶,۸۳۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴۳	۳۴۹,۱۷۸	۲۱۱,۲۸۳	۲۹۹,۸۸۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۶۸	۲۸,۰۷۲	۱۲۰,۳۰۱	۲۰۱,۵۲۹	مالیات پرداختنی
۲۱۳	۴۵,۶۵۷	۴۲,۸۴۷	۱۳۴,۰۱۶	سود سهام پرداختنی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۷)	۳۴۷,۹۴۲	۴۷۰,۹۴۰	۴۳۷,۴۸۰	تسهیلات مالی
۱۸	۸۳,۳۵۲	۵۱,۴۰۰	۶۰,۶۶۱	ذخایر
(۲۷)	۱۴۵,۰۹۳	۱۶۷,۹۶۱	۱۲۳,۷۲۳	پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۱,۰۰۹,۲۹۴	۱,۰۶۴,۷۳۲	۱,۲۵۶,۲۹۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۸	۱,۰۰۹,۲۹۴	۱,۰۶۴,۷۳۲	۱,۲۵۶,۲۹۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۱	۱,۱۷۳,۳۴۵	۱,۳۷۸,۳۵۴	۱,۵۵۳,۱۳۱	جمع بدهی‌ها
۲۴	۱,۸۴۷,۴۶۳	۲,۴۰۶,۵۵۴	۲,۹۸۵,۶۵۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

#### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندرخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۶۷۵,۳۱۸	۰	۲۵۴,۳۱۰	۰	۰	۲۵,۰۰۸	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۶۷۵,۳۱۸	۰	۲۵۴,۳۱۰	۰	۰	۲۵,۰۰۸	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴۹۲,۵۸۲		۴۹۲,۵۸۲									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۴۹۲,۵۸۲	۰	۴۹۲,۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰			۰	۰							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۲,۵۸۲	۰	۴۹۲,۵۸۲
سود سهام مصوب									(۳۹,۶۰۰)		(۳۹,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۲۵,۰۰۸	۰	۰	۷۰۷,۱۹۲	۰	۱,۱۲۸,۲۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۴۱۲,۲۲۸		۴۱۲,۲۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۲۲۸	۰	۴۱۲,۲۲۸
سود سهام مصوب									(۱۰۸,۰۰۰)		(۱۰۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۲۵,۰۰۸	۰	۰	۱,۰۱۱,۵۲۰	۰	۱,۴۳۲,۵۲۸

#### صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	۴۴۷,۸۳۴	(۳۵۹,۰۱۶)	(۲۳۲,۱۷۱)	--		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۴,۶۳۱)	(۳۴,۲۴۸)	(۳۴,۲۴۹)	(۱)		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱۳,۲۰۳	(۳۹۳,۲۶۴)	(۲۶۶,۴۲۰)	--		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۸۲۳	۱۲	۷,۶۵۹	۸۱,۷۵۸		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰,۷۷۹)	(۶,۱۴۲)	(۶۸,۸۶۵)	(۴۰۱)		
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	(۱۹۲)			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	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	(۲۹۷,۸۶۷)	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
۸۰۳	۴۵۶	۱,۴۶۸	۱۳,۲۵۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶,۴۵۴)	(۶۰,۹۴۳)	(۴,۶۶۲)	(۲۰۵,۵۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۳۳۷,۳۶۲)	(۳۹۷,۹۲۶)	۱۰۷,۶۳۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	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
(۳۹)	۱,۴۱۰,۰۱۸	۷۸۱,۳۰۸	۴۷۴,۵۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۴)	(۱,۰۰۲,۵۶۸)	(۴۱۱,۸۳۶)	(۵۱۱,۰۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۳)	(۷۹,۷۱۷)	(۳۳,۶۳۴)	(۴۰,۹۵۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	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
(۶۲)	(۴۲,۴۱۰)	(۱۰,۴۰۳)	(۱۶,۸۳۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۲۸۵,۳۳۳	۳۳۵,۴۳۵	(۹۴,۲۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۴۲,۰۳۹)	(۷۲,۴۹۱)	۱۳,۳۵۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۳۶)	۱۱۶,۵۱۵	۱۱۶,۵۱۵	۷۴,۴۷۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۲,۳۶۲	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۰۵	۷۴,۴۷۶	۴۴,۰۳۴	۹۰,۰۹۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۲۹۰,۱۱۵	۹۶,۰۴۳	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

#### درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد تعداد فروش در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

تعداد	مبلغ فروش - ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش - ریال	نرخ فروش - ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش - ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش - ریال	نرخ فروش - ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش - ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش - ریال			
فروش داخلی:																
۳۰,۴۵۸	۵۳۱,۱۱۱	۵۳,۶۶۱	۱۷,۹۵۷,۱۰۱.۰۶	۹۶۳,۵۹۶	۰	۹۶۳,۵۹۶	۲۶,۸۵۱	۳۶,۸۵۱	۲۰,۴۳۳,۸۲۸.۱۲	۷۵۳,۰۰۷	۰	۷۵۳,۰۰۷	۴۵,۵۶۰	انواع کولر آبی	دستگاه	سازمان حمایت
۳۴,۷۵۳	۱۳۰,۸۸۶	۱۲۷,۰۵۹	۲,۷۳۲,۱۵۲.۷	۴۷۲,۹۳۳	۰	۴۷۲,۹۳۳	۲۹,۵۵۵	۳۹,۵۵۵	۷,۵۵۵,۱۰۰.۴۹	۲۹۸,۸۴۲	۰	۲۹۸,۸۴۲	۱۳۲,۸۰۰	انواع بخاری گازی	دستگاه	سازمان حمایت
۱۰,۳۵۹	۳۳۲,۱۵۰	۲۷,۸۶۳	۳۱,۰۵۰,۱۰۲.۳۹	۸۶۵,۱۴۹	۰	۸۶۵,۱۴۹	۱۱,۵۱۲	۱۱,۵۱۲	۴۶,۳۶۹,۰۰۶.۳۵	۵۳۳,۸۰۰	۰	۵۳۳,۸۰۰	۲۵,۰۰۰	انواع ماشین لباسشویی	دستگاه	سازمان حمایت
۰	۱۳,۹۸۹	۰	۰	۵۰,۵۹۶	۰	۵۰,۵۹۶	۰	۰	۰	۱۶,۸۹۴	۰	۱۶,۸۹۴	۰	سایر درآمدها (فروش متفرقه)	دستگاه	سازمان حمایت
۷۵,۵۷۰	۹۹۸,۱۳۶	۲۰۸,۵۸۳	۲,۳۵۲,۳۷۴	۰	۲,۳۵۲,۳۷۴	۰	۸۷,۹۱۸	۲,۳۵۲,۳۷۴	۰	۱,۶۰۲,۵۴۳	۰	۱,۶۰۲,۵۴۳	۲۰۳,۳۶۰	جمع فروش داخلی		
فروش صادراتی:																
۱۰,۰۰۸	۱۳۵,۵۶۴	۱۶,۳۴۵	۱۲,۶۷۷,۴۵۴.۸۸	۲۰۷,۲۱۳	۰	۲۰۷,۲۱۳	۹۴,۰۹۲	۲۰۷,۲۱۳	۳۱۰,۰۹۰.۱۲	۲۹,۱۷۷	۰	۲۹,۱۷۷	۲۴,۲۶۰	انواع کولر آبی	دستگاه	سازمان حمایت
۲۱۰	۹۰۷	۱۱,۳۶۸	۲,۹۱۱,۰۶۶.۱۵	۳۳,۰۹۳	۰	۳۳,۰۹۳	۱۷,۱۴۱	۳۳,۰۹۳	۱۴,۲۹۲,۱۶۴.۹۸	۲۴۴,۹۸۲	۰	۲۴۴,۹۸۲	۱۵,۴۰۰	انواع بخاری گازی	دستگاه	سازمان حمایت
۴	۱۱۳	۴	۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۱۳	۰	۱۱۳	۱	۱۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳	۰	۳	۰	انواع ماشین لباسشویی	دستگاه	سازمان حمایت
۰	۱۴,۳۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها (فروش متفرقه)	دستگاه	سازمان حمایت
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بهای تمام شده کالای صادراتی و داخلی	ریال	سایر
۱۰,۳۳۲	۱۴۰,۸۲۵	۲۷,۷۱۷	۲۴۰,۴۱۹	۰	۲۴۰,۴۱۹	۰	۱۱۱,۳۳۲	۲۴۰,۴۱۹	۰	۲۷۴,۱۶۲	۰	۲۷۴,۱۶۲	۳۹,۶۶۰	جمع فروش صادراتی:		
درآمد ارائه خدمات:																



جمع درآمد ارائه خدمات:	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش	۰	(۱۲,۴۵۷)	۰	(۱۲,۴۵۷)	۱۰	(۱,۲۴۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات	۰	(۵۰,۰۱۳)	۰	(۵۰,۰۱۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۲۴۳,۰۲۰	۴۵۳,۶۶۱	(۱,۱۶۱,۵۷۴)	۱,۸۱۴,۲۳۵	۱۹۷,۹۰۶	۸۱۲,۱۸۹	(۱,۷۸۰,۵۰۴)	۲,۵۹۳,۶۹۳	۲۳۶,۳۰۰	۱,۱۲۸,۹۶۱	۸۵,۷۹۲	۰

#### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۱,۲۹۱,۹۵۴	۱,۱۳۰,۸۸۱	۱,۳۵۱,۶۴۳	۱,۷۱۱,۹۳۴	۲,۵۹۳,۶۹۳	۱,۸۱۴,۲۳۵	۲,۹۸۱,۵۹۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۰۶۷,۵۸۱)	(۹۱۰,۹۰۸)	(۱,۰۷۷,۳۵۶)	(۱,۲۱۱,۸۳۲)	(۱,۷۸۰,۵۰۴)	(۱,۱۶۱,۵۷۴)	(۲,۲۲۷,۴۳۲)

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

در درجه اول حفظ بقا به عنوان هدف اصلی شرکت و بعد تولید انواع جدید کولر و بخاری و طراحی جدید لباسشویی می باشد.

#### بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱,۴۱۰,۸۱۶	۷۸۹,۸۷۱
دستمزد مستقیم تولید	۱۹۸,۶۹۲	۱۴۷,۳۴۳
سربار تولید	۲۶۹,۲۳۶	۲۰۰,۱۲۷
جمع	۱,۸۷۸,۷۴۴	۱,۱۳۷,۳۴۱
هزینه جذب نشده در تولید	(۵,۲۰۲)	(۳,۰۴۳)
جمع هزینه های تولید	۱,۸۷۳,۴۴۲	۱,۱۳۴,۲۹۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۴۴,۲۱۱	۱۱۰,۱۸۹
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۱۱۰,۱۸۹)	(۱۲۱,۱۸۱)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۸۰۷,۴۶۴	۱,۱۲۳,۲۰۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۴۳۷,۶۸۳	۴۳۳,۱۲۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۳۳,۱۲۷)	(۳۱۴,۱۰۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۸۱۲,۰۲۰	۱,۲۳۲,۲۳۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۳۱,۵۱۶)	(۷۰,۷۵۷)



دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
۱,۰۵۱,۰۴۴	۳۹,۶۶۳.۹۶	۲۶,۴۹۸,۷۱۳	۷۸۹,۸۷۱	۰	۱۸,۷۰۵,۳۱۶	۱,۳۴۰,۱۷۱	۵۸,۶۷۵.۶۵	۲۱,۱۳۶,۰۴۱	۶۰۰,۷۴۴	۳۴,۹۶۰.۳۹	۲۴,۰۶۷,۹۸۸	عدد	داخلی و وارداتی
۱,۰۵۱,۰۴۴	۳۹,۶۶۳.۹۶	۲۶,۴۹۸,۷۱۳	۷۸۹,۸۷۱	۰	۱۸,۷۰۵,۳۱۶	۱,۳۴۰,۱۷۱	۵۸,۶۷۵.۶۵	۲۱,۱۳۶,۰۴۱	۶۰۰,۷۴۴	۳۴,۹۶۰.۳۹	۲۴,۰۶۷,۹۸۸		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱,۰۵۱,۰۴۴			۷۸۹,۸۷۱			۱,۳۴۰,۱۷۱			۶۰۰,۷۴۴				جمع کل
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت 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

هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار			شرح
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۰	۸۲,۳۱۰	۸۷,۱۷۵	۰	۰	۰	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۱,۲۸۵	۳,۴۳۳	۰	۰	۰	هزینه استهلاک
۰	۱۱۸	۷۶۳	۰	۰	۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۱,۹۳۷	۸,۵۱۸	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۰	۲,۱۸۹	۵,۴۳۴	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۴,۰۲۱	۹,۰۹۳	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۱۱,۱۶۷	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول

شرح	هزینه سربار		هزینه های اداری، عمومی و فروش			
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۳,۲۸۲	۴۰۹	۰
سایر هزینه ها	۲۶۹,۲۳۶	۲۰۰,۱۲۷	۳۰۹,۶۲۱	۴۲,۳۴۱	۲۲,۳۲۶	۱۹۲,۰۳۴
جمع	۲۶۹,۲۳۶	۲۰۰,۱۲۷	۳۰۹,۶۲۱	۱۶۰,۰۲۹	۱۳۵,۷۶۲	۱۹۲,۰۳۴

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	این نرخ در چارچوب ضوابط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان تعیین می شود.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	این امر صد در صد بستگی به قیمت ارز و تحریم خواهد داشت که رو به افزایش است.

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به تورم بهای تمام شده نیز رو به افزایش است و همچنین با توجه به شیوع ویروس کرونا و مشکلات اقتصادی بوجود آمده ناشی از آن بی تاثیر بر افزایش بهای تمام شده نخواهد بود.
---------------------------------	---

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۴۸۹	۵۱۴	۵۲۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷۰	۱۴۷	۱۵۰

#### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۸,۲۱۲	۲,۶۷۷	۷۰۶,۴۳۱	۱۹۷,۳۶۹
داراییهای ارزی پایان دوره	لیر ترکیه	۳۹۰	۹	۳۹۰	۱۴
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۱,۷۳۶	۲۰۶	۳,۶۶۱	۸۰۸
داراییهای ارزی پایان دوره	وون	۱۷۴,۲۰۵	۱۷	۱۷۴,۲۰۵	۴۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۶,۲۲۰	۱۸	۶,۲۲۰	۲۱۶
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۳۵۵	۱۲	۳۵۵	۳۴
داراییهای ارزی پایان دوره	پوند	۴۲۱	۶۹	۶۰۶	۱۸۲

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		
۶	۳۲,۵۰۰	۶	۳۲,۵۰۰	دینار عراق	داراییهای ارزی پایان دوره
۳۹,۹۳۴	۱۴۲,۹۳۴	۰	۰	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
۱۱۰	۵۱۰	۰	۰	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
۹۲	۲,۵۲۹	۰	۰	یوان	بدهی های ارزی پایان دوره

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به تحریم ها ، تورم و رکود حاصله و همچنین مشکلات بوجود آمده ناشی از ویروس کرونا یقینا بیش از سال گذشته خواهد بود.
«حملات 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 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح نایب 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			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	
سرامیک طوس	۹۵.۸	۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۹۵.۸	۹,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	

#### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات 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	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۹,۱۴۱	۲۰,۹۶۵
جمع	۳۹,۱۴۱	۲۰,۹۶۵

#### سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر هزینه های عملیاتی	۷,۸۶۲	۲,۰۴۳
جمع	۷,۸۶۲	۲,۰۴۳

#### 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		ریالی				
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی					
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۴۷۰,۹۴۰	۰	۰	۴۳۷,۴۸۰	۰	۴۳,۹۹۲		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰					۰		
جمع		۴۷۰,۹۴۰	۰	۰	۴۳۷,۴۸۰	۰	۴۳,۹۹۲		
						انتقال به دارایی	۰		
						هزینه مالی دوره	۴۳,۹۹۲		

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

طبق روال گذشته در صورت نیاز از طریق بانک ها این امر انجام خواهد گرفت.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های مالی شرکت با توجه به نقدینگی شرکت و کمبود ارز برای تامین وجه واردات مواد اولیه رو به کاهش می باشد.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	.	.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۱۱,۰۰۰	۲۷,۳۶۰
جمع	۱۱,۰۰۰	۲۷,۳۶۰

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
۷۰۷,۱۹۲	۹۷,۲۰۰	۴۹۲,۵۸۲	۱۰۸,۰۰۰	با توجه به شرایط حاصل از ویروس کرونا ، تحریم ها و تورم هیات مدیره امیدوار است که شرکت بتواند ۳۷۰ ریال سود به ازای هر سهم تقسیم نماید.

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حفظ بقای شرکت مهمترین هدف در شرایط کنونی کشور می باشد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

با توجه به شرایط بوجود آمده در جهان و مخصوصا ایران ناشی از ویروس کرونا ، افزایش شدید قیمت ها و نرخ ارز و تورم ، هدف اصلی شرکت حفظ بقا می باشد.
«حملات 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.»