



شرکت: سیمان هگمتان	سرمایه ثبت شده: 502,900
نماد: سهگمت	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539425	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/10/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	سیمان هگمتان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت سیمان هگمتان (سهامی عام) در تاریخ 31 تیر ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. 2- به استثنای محدودیت مندرج در بند 3 ، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتا 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. 3- سرفصلهای حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت ها به شرح یادداشت های توضیحی 4 و 6 صورتهای مالی، مشتمل بر مبلغ 398 میلیارد ریال (شامل مطالبات ارزی تسعیر نشده از شرکتهای مجان و سولو به مبلغ 322/2 میلیارد ریال) مانده حساب های سنواتی و اسناد سررسید گذشته می باشد که از بابت آن مبلغ 46/2 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده و از بابت مبلغ 56 میلیارد ریال از مطالبات فوق وثایق ملکی اخذ گردیده است . با عنایت به مطالب مطروحه و فقدان مدارک و مستندات مورد لزوم از جمله نا مشخص بودن نتایج پیگیریهای حقوقی ، تعیین آثار موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد .	

4- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبودن محدودیت مندرج در بند 3 ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. 5- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل مشروط نگردیده است:

1-5- همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-14 صورتهای مالی منعکس است، مانده تسهیلات ارزی صندوق ذخیره ارزی شرکت سیمان نهاوند (شرکت فرعی) در چارچوب مقررات ماده 20 قانون رفع موانع تولید دریافتی از بانک ملت شعبه قرنی به مبلغ 777 میلیارد ریال، در دوره مالی مورد گزارش به مبلغ 715 میلیارد ریال پرداخت شده که مبلغ 36 میلیارد ریال به عنوان تسویه تسهیلات مزبور، از سرفصل دارایی‌های ثابت مشهود برگشت و مبلغ 26 میلیارد ریال آن به حساب سود و زیان دوره منظور شده است. تسویه قطعی تسهیلات فوق، منوط به تأیید صندوق ذخیره ارزی می باشد.

5. 2-5- به شرح یادداشت‌های 7-11 و 12 توضیحی صورتهای مالی طبق برگهای تشخیص و مطالبه مالیاتی صادره شرکت سیمان هگمتان (واحد اصلی) ، مالیات عملکرد سال مالی 1396 ، تکلیفی سال مالی 1394 و مالیات بر ارزش افزوده سال 1396 به ترتیب به مبالغ 208 میلیارد ریال، 5/6 میلیارد ریال و 22/9 میلیارد ریال تعیین گردیده ، از این بابت و مالیات بر ارزش افزوده و مالیات عملکرد سایر سنوات و دوره مورد گزارش ، مبلغ 56/9 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. تعیین آثار احتمالی منوط به بررسی و اظهار نظر نهایی مسئولین مالیاتی می باشد .

5. 3-5- با توجه به یادداشت توضیحی 7-22 صورتهای مالی، سرفصل درآمدهای عملیاتی شرکت اصلی شامل مبلغ 280 میلیارد ریال فروش صادراتی (سال قبل به مبلغ 158 میلیارد ریال) می‌باشد که که بر اساس توافق صورت گرفته با مشتریان وجه آن با صدور صورتحساب ریالی به صورت ریال دریافت گردیده در حالیکه پروانه‌های سبز گمرکی به صورت ارزی و بنام شرکت می‌باشد. آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات صادره از مراجع ذیصلاح در این خصوص ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می‌باشد .

4-5- به شرح یادداشت توضیحی 5-31 صورتهای مالی، با توجه به اینکه تعیین میزان تعهدات شرکت سیمان هگمتان (واحد اصلی) در ارتباط با هزینه مزایای بازنشستگی کارکنان مشمول مشاغل سخت و زیان آور منوط به درخواست آنان و تأیید آن توسط مراجع ذیربط می باشد، لذا از این بابت ذخیره ای در حساب ها منظور نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. 6- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است . " سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود .

در ارتباط با بررسی اجمالی 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 بررسی اجمالی 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 نتیجه گیری مشروط در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این موسسه به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، نتوانسته است شواهد حسابرسی کافی و مناسب در خصوص قابلیت بازیافت مطالبات گروه و شرکت اصلی بدست آورد. از این رو این موسسه نمی تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

سایر موارد

7. 7- سرفصل موجودی مواد و کالای شرکت اصلی به شرح یادداشت 5 صورتهای مالی شامل کلینکر تولیدی به میزان 646 هزار تن و به مبلغ 369 میلیارد ریال (عمدتاً انتقالی از سنوات قبل) می باشد که در محوطه رو باز کارخانه انباشته شده است . با توجه به آسیب پذیری ناشی از تأثیرات آب و هوایی در اثر گذشت زمان ، اتخاذ تدابیر و راهکارهای مناسب در خصوص مصرف یا فروش آن ضرورت دارد .

8- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، به شرح زیر رعایت نشده است :

- مفاد بندهای 1، 2 و 10 ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، در خصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه و شرکت فرعی، گزارش هیئت مدیره و گزارش تفسیری سال مالی منتهی به 1397/10/30 حداکثر ظرف مدت 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی.

- مفاد مواد 9 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات ، به ترتیب مبنی بر افشای فوری تغییرات در ترکیب هیئت مدیره و نتیجه برگزاری مزایده با اهمیت .

- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس ، مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی، ظرف مهلت قانونی (مندرج در ماده 240 قانون تجارت) و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار.

- مفاد ماده 16 دستورالعمل حاکمیت شرکتی، مبنی بر استقرار فرایندی جهت سنجش اثر بخشی تصمیمات هیئت مدیره و مدیر عامل و کمیته های تخصصی شرکت اصلی و فرعی.

9- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، مورد بررسی قرار گرفته که در این خصوص ردیفهای 62 الی 65 چک لیست ، در خصوص مستند نمودن ساختار کنترلهای داخلی و تدوین برنامه حسابرسی و انجام آزمونهای کنترلی و محتوا توسط واحد حسابرسی داخلی ، بطور کامل رعایت نگردیده است .

17مهر 1398

موسسه حسابرسی مفید راهبر

مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Mohammad Pashaei Sign]	891692	1398/08/06 18:16:29
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	[Keyvan Eskandari Sign]	810975	1398/08/06 18:19:29
مدیر موسسه مفید راهبر	[Houshang Naderian Sign]	800810	1398/08/06 18:21:40

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۸۳۵,۴۲۳	۱,۳۳۷,۴۱۶	۲,۴۹۴,۰۷۸	۴۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۱۵۱,۹۹۳)	(۸۰۴,۳۳۶)	(۱,۵۹۹,۵۷۳)	(۴۳)
سود (زیان) ناخالص	۶۸۳,۴۳۰	۴۳۳,۰۹۰	۸۹۴,۵۰۶	۵۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۳,۶۸۹)	(۱۷۳,۵۶۹)	(۳۲۹,۳۶۳)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۵,۰۶۳	۰	۱۷۹,۵۸۸	
سایر هزینه ها	(۳۱,۰۲۳)	(۱۸,۱۶۵)	(۵۷,۱۸۸)	(۷۱)
سود (زیان) عملیاتی	۴۰۳,۷۸۱	۲۴۲,۳۵۶	۶۸۷,۶۴۳	۶۷
هزینه های مالی	(۱۴۱,۴۳۹)	(۱۵۰,۱۳۷)	(۲۷۹,۸۵۰)	۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۵۵,۵۹۸	۹۷۴	۲,۱۳۰	۵,۶۰۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۰,۰۷۱	۵۴,۱۴۴	۳۷,۴۱۵	(۶۳)

سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۳۳۸,۰۱۱	۱۴۷,۳۳۷	۴۴۷,۳۳۸	۱۳۹
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۸,۰۱۱	۱۴۷,۳۳۷	۴۴۷,۳۳۸	۱۳۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۱,۴۱۰)	(۳,۳۷۱)	(۱۵,۳۰۴)	(۸۶۰)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۶,۶۰۱	۱۴۴,۰۶۶	۴۳۲,۰۳۴	۱۱۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۰۶,۶۰۱	۱۴۴,۰۶۶	۴۳۲,۰۳۴	۱۱۳
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۲۵۹,۲۹۳	۹۱,۴۲۱	۲۰۴,۸۲۶	۱۸۴
منافع فاقد حق کنترل	۴۷,۳۰۸	۵۲,۶۴۵	۱۳۷,۱۸۸	(۱۰)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۵۷۵	۳۴۷	۹۸۳	۶۶
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۹)	(۱۶۵)	(۳۷۷)	۶۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۱۶	۱۸۲	۶۰۶	۱۸۴
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۱۶	۱۸۲	۶۰۶	۱۸۴
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۱۰	۳۸۶	۸۵۹	۱۱۳
سرمایه	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰				
بدون تغییر				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		درصد تغییر
		حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	
سود (زیان) خالص	۳۰۶,۶۰۱	۱۴۴,۰۶۶	۴۳۲,۰۳۴	۱۱۳
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	۳۰۶,۶۰۱	۱۴۴,۰۶۶	۴۳۳,۰۳۴	۱۱۳
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۲۵۹,۲۹۳	۹۱,۴۳۱	۳۰۴,۸۲۶	۱۸۴
منافع فاقد حق کنترل	۴۷,۳۰۸	۵۳,۶۴۵	۱۳۷,۱۸۸	(۱۰)

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۴۵۵,۰۶۸	۲,۵۸۴,۰۵۰	۳,۷۶۳,۰۹۶	(۵)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۶۱,۷۵۹	۶۱,۷۵۹	۶۱,۹۳۰	۰
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۷۰,۴۸۳	۱۱۰,۰۶۳	۱۱۰,۰۶۳	(۳۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳,۰۹۳	۳,۰۹۳	۳,۰۹۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۷۳۳	۲,۳۷۳	۳,۸۴۳	(۲۷)
سایر دارایی‌ها	۶,۹۰۹	۶,۹۰۹	۸,۵۰۷	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۵۹۸,۰۴۵	۳,۷۶۷,۳۴۶	۳,۹۴۹,۵۳۰	(۶)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۸۷,۶۶۴	۱۸۳,۰۳۶	۲۶,۴۳۶	۳
موجودی مواد و کالا	۱,۰۴۷,۳۱۳	۹۸۷,۵۹۹	۷۴۴,۸۳۷	۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۲۹۰,۶۰۹	۸۸۰,۶۷۳	۷۴۱,۶۵۳	۴۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۴۰,۵۹۷	۶۱,۰۳۶	۳۷,۸۸۱	(۳۳)
	۲,۵۶۶,۰۸۳	۳,۱۱۳,۳۳۴	۱,۵۵۰,۷۸۶	۳۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۱۳۱,۵۴۳	
جمع دارایی‌های جاری	۲,۵۶۶,۰۸۳	۳,۱۱۳,۳۳۴	۱,۶۷۳,۳۲۸	۳۱
جمع دارایی‌ها	۵,۱۶۴,۱۲۸	۴,۸۷۹,۵۸۰	۴,۶۳۱,۸۵۸	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵۰,۳۹۰	۵۰,۳۹۰	۵۰,۳۹۰	۰

سایر اندوخته‌ها	•	•	•	سایر اندوخته‌ها
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۳۷۲,۳۰۴	۳۷۲,۳۰۴	۳۷۲,۳۰۴	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سود (زیان) انباشته	۵۴۸,۶۱۹	۳۰۴,۹۱۷	۱۰۶,۱۹۳	۸۰
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۲۲)	(۲۲)	(۲۲)	•
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱,۳۷۴,۰۹۱	۱,۱۳۰,۳۸۹	۹۳۱,۶۶۵	۳۲
منافع فاقد کنترل	۳۲۳,۶۲۵	۳۷۵,۳۱۶	۱۴۸,۱۲۶	۱۷
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۹۶,۷۱۶	۱,۴۰۵,۷۰۵	۱,۰۷۹,۷۹۱	۲۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	•	•	•	
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۱۸,۸۶۱	۴۸۸,۱۳۲	۴۸۷,۸۵۳	(۱۴)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۴,۹۷۳	۱۱۱,۹۱۷	۱۲۶,۳۹۵	۱۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴۳,۸۳۴	۶۰۰,۰۴۹	۶۱۴,۲۴۸	(۹)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۱۱۵,۶۹۳	۱,۰۷۹,۳۱۲	۹۵۱,۹۰۳	۳
مالیات پرداختنی	۵۶,۸۸۳	۳۰,۷۱۸	۳۱,۴۸۴	۸۵
سود سهام پرداختنی	۱۶,۹۶۷	۵۴,۶۰۵	۳۱,۶۱۷	(۶۹)
تسهیلات مالی	۱,۲۸۸,۷۷۶	۱,۶۲۵,۵۴۵	۱,۸۷۲,۴۴۷	(۲۱)
ذخایر	•	•	•	
پیش‌دریافت‌ها	۴۴۵,۲۵۹	۸۳,۷۴۶	۶۰,۳۶۸	۴۳۲
	۲,۹۲۳,۵۷۸	۲,۸۷۳,۸۲۶	۲,۹۳۷,۸۱۹	۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۹۲۳,۵۷۸	۲,۸۷۳,۸۲۶	۲,۹۳۷,۸۱۹	۲
جمع بدهی‌ها	۳,۴۶۷,۴۱۲	۳,۴۷۳,۸۷۵	۳,۵۴۳,۰۶۷	•
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۱۶۴,۱۲۸	۴,۸۷۹,۵۸۰	۴,۶۳۱,۸۵۸	۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی													
شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۵۰۳,۹۰۰	•	•	•	۵۰,۲۹۰	•	۳۷۲,۳۰۴	•	۱۰۶,۱۹۳	(۲۲)	۹۳۱,۶۶۵	۱۴۸,۱۲۸	۱,۰۷۹,۷۹۳
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۵۰۳,۹۰۰	•	•	•	۵۰,۲۹۰	•	۳۷۲,۳۰۴	•	۱۰۶,۱۹۳	(۲۲)	۹۳۱,۶۶۵	۱۴۸,۱۲۸	۱,۰۷۹,۷۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰									۳۰۴,۸۲۶		۳۰۴,۸۲۶	۱۲۷,۱۸۸	۴۳۲,۰۲۴

اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	•	•	۳۰۴,۸۳۶	•	۳۰۴,۸۳۶	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۲,۰۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات		•	•	•	•	•							•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	•	•	۳۰۴,۸۳۶	•	۳۰۴,۸۳۶	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۲,۰۲۴
سود سهام مصوب		•	(۱۰۶,۱۱۲)		(۱۰۶,۱۱۲)								(۱۰۶,۱۱۲)
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 اندوخته قانونی		•	•	•	•		•						•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها		•	•	•	•		•						•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۵۰۲,۹۰۰	•	•	•	•	۲۷۲,۳۰۴	•	۵۰,۲۹۰	•	•	•	•	۱,۴۰۵,۷۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			۲۵۹,۲۹۲		۲۵۹,۲۹۲								۳۰۶,۶۰۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات		•	•	•	•	•							•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	•	•	۲۵۹,۲۹۲	•	۲۵۹,۲۹۲	•	•	•	•	•	•	•	۳۰۶,۶۰۱
سود سهام مصوب		•	(۱۵,۵۹۰)		(۱۵,۵۹۰)								(۱۵,۵۹۰)
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 اندوخته قانونی		•	•	•	•		•						•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها		•	•	•	•		•						•
مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۰۲,۹۰۰	•	•	•	•	۲۷۲,۳۰۴	•	۵۰,۲۹۰	•	•	•	•	۱,۶۹۶,۷۱۶

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۹۲,۴۲۵	۴۱۹,۳۹۵	۵۵۴,۴۷۶	(۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۳۴۵)	(۶,۳۱۲)	(۱۱,۵۷۲)	۱۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸۷,۱۸۰	۴۱۳,۱۸۳	۵۴۲,۹۰۴	(۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸,۷۵۶)	(۱۰,۳۳۹)	(۲۲,۲۰۳)	۱۴
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 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	۱۴۹,۵۳۵	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	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵۶,۰۳۲)	۰	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۶۷,۷۸۴)	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	۹۵۲	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۱۲	۹۷۴	۲,۱۲۰	(۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۸,۶۳۷	(۹,۳۵۵)	(۲۰,۰۸۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۰۵,۸۱۷	۴۰۳,۹۲۸	۵۲۲,۸۲۱	۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	

				پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
			۶۱۶,۰۳۹	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۳۸)	(۶۰۰,۸۸۰)	(۳۰۷,۶۳۸)	(۸۸۷,۷۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱)	(۳۶۵,۳۵۴)	(۱۷۷,۳۴۸)	(۱۹۶,۹۲۳)	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
(۵)	(۲۶,۹۰۶)	(۶,۹۸۴)	(۷,۳۴۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۹)	(۵۰۱,۳۳۰)	(۳۹۱,۸۷۰)	(۴۳۶,۰۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۳۱,۵۹۱	۱۳,۰۵۸	(۲۰,۱۸۹)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۱	۳۷,۸۸۱	۳۷,۸۸۱	۶۱,۰۳۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱,۵۶۴	۱۱۳	(۳۵۰)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۹)	۶۱,۰۳۶	۵۰,۰۵۳	۴۰,۵۹۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۷۳)	۱۶۸,۳۱۸	۱۶۶,۷۱۳	۴۵,۸۷۹	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰				
بدون تغییر				

صورت سود و زیان				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۸۳,۸۰۶	۶۳۶,۴۸۱	۱,۴۳۷,۸۴۳	۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۲۶,۳۵۷)	(۴۵۳,۳۴۸)	(۹۶۳,۳۱۹)	(۶۰)
سود (زیان) ناخالص	۴۵۶,۵۴۹	۱۸۳,۱۳۳	۴۶۵,۵۲۳	۱۴۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۷,۴۷۵)	(۵۹,۹۰۹)	(۱۴۷,۹۶۰)	(۱۹۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۵۶	۰	۳۳,۳۱۷	

سایر هزینه‌ها	(۱۳,۱۹۱)	(۸,۲۸۸)	(۲۳,۵۴۹)	(۵۹)
سود (زیان) عملیاتی	۲۶۶,۰۳۹	۱۱۴,۹۳۶	۳۳۸,۳۳۱	۱۳۱
هزینه‌های مالی	(۸۸,۸۷۲)	(۸۵,۶۴۷)	(۱۶۸,۶۷۸)	(۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۵,۴۶۷	۴۱۹	۱,۳۰۹	۱۳,۱۳۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۱۷	۱,۴۰۸	۹,۰۵۲	(۹۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۲,۷۵۱	۳۱,۱۱۶	۱۶۹,۹۱۴	۶۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۱,۴۱۰)	(۳,۲۷۱)	(۱۵,۳۰۴)	(۸۶۰)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۱,۳۴۱	۲۷,۸۴۵	۱۵۴,۶۱۰	۶۲۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۰۱,۳۴۱	۲۷,۸۴۵	۱۵۴,۶۱۰	۶۲۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۴۳۷	۳۰۸	۶۰۱	۱۰۵
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۷)	(۱۵۳)	(۲۹۴)	۸۲
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۰۰	۵۵	۳۰۷	۶۳۷
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۰۰	۵۵	۳۰۷	۶۳۷
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۰۰	۵۵	۳۰۷	۶۳۷
سرمایه	۵۰۲,۹۰۰	۵۰۲,۹۰۰	۵۰۲,۹۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱				
بدون تغییر				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰				
بدون تغییر				

صورت سود و زیان جامع				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۰۱,۳۴۱	۳۷,۸۴۵	۱۵۴,۶۱۰	۶۲۳
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		۲۰۱,۳۴۱	۲۷,۸۴۵	۱۵۴,۶۱۰	۶۲۳
صورت وضعیت مالی					
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	
		حسابرسی شده		حسابرسی شده	
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیرجاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۴۲,۰۰۷	۱,۰۶۵,۵۵۰	۱,۱۱۲,۸۹۳	(۲)	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰		
دارایی‌های نامشهود	۲۳,۵۵۹	۲۳,۵۵۹	۲۳,۷۳۱	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۴۳,۶۳۱	۴۸۳,۲۱۰	۴۸۳,۲۱۰	(۸)	
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۷۳۳	۲,۳۷۳	۳,۸۴۲	(۲۷)	
سایر دارایی‌ها	۶,۹۰۹	۶,۹۰۹	۸,۵۰۷	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۵۳۷,۸۳۹	۱,۵۹۱,۶۰۱	۱,۶۴۲,۱۸۳	(۴)	
دارایی‌های جاری					
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۲۳,۲۵۸	۱۳۳,۵۹۹	۱۹,۳۳۸	(۸)	
موجودی مواد و کالا	۷۰۶,۸۳۶	۶۹۳,۷۲۳	۴۹۴,۲۶۹	۲	
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۶۳۹,۰۳۲	۳۸۰,۹۰۱	۳۶۸,۳۳۱	۶۸	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰		
موجودی نقد	۵,۹۶۳	۳۹,۰۰۰	۶,۰۶۱	(۸۵)	
	۱,۴۷۵,۰۶۹	۱,۲۴۶,۲۲۳	۸۸۷,۸۹۹	۱۸	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۱۳۱,۵۴۲		
جمع دارایی‌های جاری	۱,۴۷۵,۰۶۹	۱,۲۴۶,۲۲۳	۱,۰۰۹,۴۴۱	۱۸	
جمع دارایی‌ها	۳,۰۰۲,۹۰۸	۲,۸۳۷,۸۲۴	۲,۶۵۱,۶۲۴	۶	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها					
حقوق مالکانه					
سرمایه	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	۵۰۳,۹۰۰	۰	
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰		
صرف سهام	۰	۰	۰		
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰		
اندوخته قانونی	۵۰,۳۹۰	۵۰,۳۹۰	۵۰,۳۹۰	۰	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰		
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۳۰۸,۷۳۹	۳۰۸,۷۳۹	۳۰۸,۷۳۹	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰		
سود (زیان) انباشته	۶۷۹,۷۳۸	۴۹۳,۹۷۷	۴۴۵,۴۷۹	۳۸	
سهام خزانه	۰	۰	۰		
جمع حقوق مالکانه	۱,۴۴۱,۶۵۷	۱,۳۵۵,۹۰۶	۱,۳۰۷,۴۰۸	۱۵	

				بدهی‌ها بدهی‌های غیرجاری
	•	•	•	پرداختنی‌های بلندمدت
	•	•	•	تسهیلات مالی بلندمدت
۶	۱۱۴,۶۳۱	۹۶,۷۴۰	۱۰۳,۹۴۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶	۱۱۴,۶۳۱	۹۶,۷۴۰	۱۰۳,۹۴۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴	۴۳۹,۸۶۱	۵۹۰,۱۶۵	۶۱۱,۶۵۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۹۱	۳۱,۴۸۴	۳۹,۷۱۸	۵۶,۸۸۳	مالیات پرداختنی
(۶۹)	۳۱,۶۱۷	۵۴,۶۰۵	۱۶,۹۶۷	سود سهام پرداختنی
(۱۳)	۸۳۳,۳۰۳	۷۷۳,۴۸۳	۶۶۹,۳۸۱	تسهیلات مالی
	•	•	•	ذخایر
۱۷۱	۳۳,۳۳۰	۳۸,۲۰۸	۱۰۳,۴۳۰	پیش‌دریافت‌ها
(۳)	۱,۳۳۹,۵۸۵	۱,۴۸۵,۱۷۸	۱,۴۵۸,۳۰۵	
	•	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۳)	۱,۳۳۹,۵۸۵	۱,۴۸۵,۱۷۸	۱,۴۵۸,۳۰۵	جمع بدهی‌های جاری
(۱)	۱,۴۴۴,۳۱۶	۱,۵۸۱,۹۱۸	۱,۵۶۱,۳۵۱	جمع بدهی‌ها
۶	۳,۶۵۱,۶۳۴	۳,۸۳۷,۸۳۴	۳,۰۰۲,۹۰۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه											
شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۵۰۳,۹۰۰	•	•	•	۵۰,۳۹۰	•	۳۰۸,۷۳۹	•	۴۴۵,۴۷۹	•	۱,۳۰۷,۴۰۸
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۵۰۳,۹۰۰	•	•	•	۵۰,۳۹۰	•	۳۰۸,۷۳۹	•	۴۴۵,۴۷۹	•	۱,۳۰۷,۴۰۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰									۱۵۴,۶۱۰		۱۵۴,۶۱۰
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۵۴,۶۱۰	•	۱۵۴,۶۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۵۴,۶۱۰	•	۱۵۴,۶۱۰
سود سهام مصوب									(۱۰۶,۱۱۳)		(۱۰۶,۱۱۳)
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 اندوخته قانونی
•		•			•						تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱,۲۵۵,۹۰۶	•	۴۹۳,۹۷۷	•	۲۰۸,۷۳۹	•	۵۰,۲۹۰	•	•	•	۵۰۲,۹۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
											تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۲۰۱,۳۴۱		۲۰۱,۳۴۱									سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
•			•	•							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۲۰۱,۳۴۱	•	۲۰۱,۳۴۱	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
(۱۵,۵۹۰)		(۱۵,۵۹۰)									سود سهام مصوب
•		•						•		•	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 اندوخته قانونی
•		•			•						تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱,۴۴۱,۶۵۷	•	۶۷۹,۷۲۸	•	۲۰۸,۷۳۹	•	۵۰,۲۹۰	•	•	•	۵۰۲,۹۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

صورت جریان های نقدی					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:	
(۴)	۳۰۲,۳۷۱	۱۵۷,۳۲۲	۱۵۱,۵۸۶	نقد حاصل از عملیات	
(۱۴)	(۷,۰۷۰)	(۳,۷۱۰)	(۴,۳۴۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	
(۴)	۲۹۵,۳۰۱	۱۵۳,۶۱۲	۱۴۷,۲۴۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:	
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	
(۴)	(۱۷,۰۶۶)	(۷,۹۶۶)	(۸,۳۱۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	

	•	•	۱۴۹,۵۲۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	(۵۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	•	•	(۵۶,۰۲۲)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	•	•	(۱۷,۷۸۴)	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	۹۵۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۹	۱,۲۰۹	۴۱۹	۵۸۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۵,۸۵۷)	(۷,۵۴۷)	۱۸,۹۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۴	۲۷۹,۳۴۴	۱۴۶,۰۶۵	۱۶۶,۳۸۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۳۹۱,۸۱۰	•	۱۵۵,۷۲۴	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۴۴)	(۴۴۲,۶۲۱)	(۴۹,۲۸۹)	(۲۶۸,۸۰۲)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۸	(۱۶۸,۶۷۸)	(۸۵,۶۴۷)	(۷۸,۸۹۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۵)	(۲۶,۹۰۶)	(۶,۹۸۴)	(۷,۳۴۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۴۰)	(۲۴۶,۴۰۵)	(۱۳۲,۰۲۰)	(۱۹۹,۳۲۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۲۲,۹۳۹	۴,۰۴۵	(۲۳,۰۳۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۴۳	۶,۰۶۱	۶,۰۶۱	۳۹,۰۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•	•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۱)	۳۹,۰۰۰	۱۰,۱۰۶	۵,۹۶۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۷۲)	۱۶۸,۳۱۸	۱۶۶,۷۱۳	۴۵,۸۷۹	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
بدون تغییر
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
بدون تغییر
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
بدون تغییر
اطلاعات این فرم گردیده 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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱			
			تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده-میلیون ریال	سود ناخالص-میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-میلیون ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال		
فروش داخلی:														
سیمان فله	تن	سایر	۳۳۲,۵۶۸	۳۱۸,۷۳۸	۶۸۵,۰۷۳	۹۹۹,۷۵۹.۱۵	۶۸۴,۹۰۷	(۴۵۶,۳۳۴)	۲۳۸,۵۸۳	۴۰۱,۷۷۷	۱,۱۳۰,۱۵۱.۸	۴۵۴,۰۶۹	(۳۰۷,۸۹۵)	۱۴۶,۱۷۴
سیمان پاکتی	تن	سایر	۲۱۶,۹۱۲	۲۴۰,۰۲۸	۴۳۷,۱۸۳	۱,۳۳۱,۱۹۸.۳۴	۵۳۵,۹۴۷	(۳۹۴,۷۰۶)	۱۳۱,۳۴۱	۱,۴۹۹,۳۱۹.۰۷	۲۶۳,۶۰۹	۳۹۵,۲۳۴	(۲۸۸,۵۴۰)	۱۰۶,۶۹۴
کلینکر	تن	نرخ بازار	۵۹,۴۶۱	۴۵,۶۷۳	۷۷,۳۳۶	۷۵۷,۱۳۷.۶۸	۵۸,۵۵۴	(۳۸,۶۴۹)	۱۹,۹۰۵	۷۵,۹۷۳	۷۰۸,۹۷۱.۷۳	۵۳,۸۶۳	(۴۴,۵۳۰)	۹,۳۴۳
جمع فروش داخلی			۶۰۸,۹۴۱	۶۰۴,۴۳۸	۱,۱۸۹,۵۹۱		۱,۳۶۹,۴۰۸	(۸۸۹,۶۷۹)	۳۷۹,۷۳۹	۷۴۱,۳۵۸		۹۰۳,۱۶۵	(۶۴۰,۹۵۵)	۲۶۳,۲۱۰
فروش صادراتی:														
سیمان فله	تن	سایر	۶۲۹	۵۰۴	۳,۲۸۱	۱,۳۸۴,۶۶۹.۳۱	۴,۳۱۵	(۲,۱۸۵)	۲,۰۳۰	۰		۰	۰	۰
سیمان پاکتی	تن	سایر	۴۳,۳۹۱	۳۰,۹۰۰	۶۰,۳۶۷	۷۴۶,۵۹۴.۳۳	۴۴,۹۹۵	(۳۵,۴۸۳)	۹,۵۱۳	۰		۰	۰	۰
کلینکر	تن	نرخ بازار	۱,۳۸۵	۶۳۹	۶۹,۹۸۱	۱,۵۶۰,۷۶۶.۴۹	۱۰۹,۲۳۴	(۳۴,۹۷۳)	۷۴,۳۵۱	۱۴۵,۵۶۴	۱,۹۳۱,۰۸۶.۳۶	۳۷۹,۶۴۱	(۸۵,۳۰۳)	۱۹۴,۳۳۹
جمع فروش صادراتی:			۴۵,۳۰۵	۳۲,۰۴۳	۱۳۳,۵۳۹		۱۵۸,۴۳۴	(۷۳,۶۴۰)	۸۵,۷۹۴	۱۴۵,۵۶۴		۳۷۹,۶۴۱	(۸۵,۳۰۳)	۱۹۴,۳۳۹
درآمد ارائه خدمات:														
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
جمع			۶۵۴,۲۴۶	۶۳۶,۴۸۱	۱,۳۳۳,۱۳۰		۱,۴۳۷,۸۴۳	(۹۶۳,۳۱۹)	۴۶۵,۵۳۳	۸۸۶,۹۳۳		۱,۱۸۳,۸۰۶	(۷۳۶,۳۵۷)	۴۵۶,۵۴۹

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر							
شرح	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مبلغ فروش	۱,۷۷۶,۱۹۵	۱,۴۱۶,۶۳۳	۱,۳۸۳,۱۱۹	۱,۴۰۸,۸۷۹	۱,۴۳۷,۸۴۳	۱,۱۸۳,۸۰۶	۱,۴۵۴,۹۹۶
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۱۳۴,۳۹۹)	(۱,۰۲۳,۲۳۶)	(۸۹۹,۸۹۹)	(۸۵۹,۸۵۳)	(۹۶۳,۳۱۹)	(۷۳۶,۳۵۷)	(۸۳۷,۱۵۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱.اصلاح کمی و کیفی سبد محصولات تولیدی منطبق با خواست بازار ۲.ایجاد انضباط در رفتار با بازار. ۳.طراحی و اجرای آمیزه بازار یابی و تبلیغات ۴. توسعه فعالیتهای و برنامه های بخش تحقیقات بازار

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۴۶,۱۹۱	۱۶۹,۷۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۵۸,۳۵۵	۳۲,۴۰۳
سربار تولید	۸۴۳,۲۷۲	۵۱۰,۷۳۴
جمع	۱,۱۴۷,۸۱۸	۷۱۲,۸۴۲
هزینه جذب نشده در تولید	(۷,۵۰۰)	(۴,۳۰۹)
جمع هزینه های تولید	۱,۱۴۰,۳۱۸	۷۰۸,۵۳۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۲۱۴,۱۸۷	۳۸۹,۹۹۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۸۹,۹۹۳)	(۳۷۶,۱۹۷)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۶۴,۵۱۳	۷۳۲,۴۳۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۰,۸۸۰	۱۳,۰۷۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱۳,۰۷۳)	(۹,۳۴۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۶۲,۳۱۹	۷۲۶,۳۵۷
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۶۲,۳۱۹	۷۲۶,۳۵۷
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا														
شرح محصول	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱												
		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
سیمان قله	تن	۲۲,۳۵۰	۵۸۴,۹۲۱.۷	۱۳,۰۷۳	۳۹۲,۹۳۵	۷۷۳,۸۵۵.۰۶	۳۰۴,۰۶۷	۰	۰	۰	۴۰۱,۷۷۷	۷۶۶,۳۳۳.۰۷	۳۰۷,۸۹۵	۱۳,۴۹۸
سیمان پاکتی	تن	۰		۰	۲۶۳,۶۱۱	۱,۰۹۴,۵۶۷.۳۷	۲۸۸,۵۴۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۶۱۱	۱,۰۹۴,۵۶۷.۳۷	۲۸۸,۵۴۰	۰
کلینکر	تن	۰		۰	۳۲۱,۵۳۶	۵۸۶,۰۰۸.۵۹	۱۳۹,۸۲۲	۰	۰	۰	۳۲۱,۵۳۶	۵۸۶,۰۰۸.۵۹	۱۳۹,۸۲۲	۰
جمع کل			۱۳,۰۷۳			۷۳۲,۴۳۹		۰		۰		۷۲۶,۳۵۷		۹,۳۴۵

خرید و مصرف مواد اولیه		
شرح	واحد	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

[illegible]

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	با توجه به ابلاغیه انجمن صنفی کارفرمایان مبنی بر افزایش نرخ های فروش از تاریخ ۹۸/۰۴/۱۱، پیش بینی می گردد نرخ های فروش شش ماهه دوم نسبت به شش ماهه اول حدود ۱۵ درصد افزایش یابد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	با توجه به اینکه نرخ های خرید دو ماه اول سال مطابق نرخ های سال گذشته بوده، پیش بینی می گردد که نرخ های خرید نسبت به شش ماه گذشته به طور میانگین ۱۰ دصد رشد یابد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه ها به طور متوسط ۱۰ درصد نسبت به شش ماه گذشته افزایش یابد.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۶۱	۵۸	۶۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۳۷	۳۸۵	۳۹۰

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۷۵۸,۷۹۸	۳۳,۵۱۴	۷۵۸,۸۹۸
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۲۳,۷۶۰	۲,۹۷۲	۲۳,۷۶۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دینار عراق	۴,۰۰۰	۱	۴,۰۰۰
داراییهای ارزی پایان دوره	ریال عمان	۲۵۵,۴۵۱	۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۴۵۱
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	پیش بینی می گردد هزینه ها به طور متوسط ۱۰ درصد نسبت به شش ماه گذشته افزایش یابد.
«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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح
تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت									

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه	
شرکت برنامه ای در خصوص طرح های توسعه ای ندارد	

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر

صنایع سیمان نهاوند	۵۱.۳۱	۳۷۱,۰۸۶	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۵۱.۳۱	۳۷۱,۰۸۶	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
سیمان تهران	۰.۵۲	۳۶,۸۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰.۱	۷,۱۶۹	۰	طبق مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی به فروش خواهد رسید
سیمان ایلام	۰.۵۷	۱۲,۰۴۲	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰.۱	۲,۱۰۹	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
صنایع سیمان گیلان سبز	۱۰.۲۷	۵۸,۹۳۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۱۰.۲۷	۵۸,۹۳۹	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
پریقاب	۱۰	۲,۳۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۱۰	۲,۳۰۴	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
توسعه صادرات صنعت سیمان	۱.۳۶	۱,۹۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱.۳۶	۱,۹۰۴	۹۵۲	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۰.۳۸	۱۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰.۳۸	۱۲۸	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
حمل و نقل پویا مانشت بار ایلام	۲.۵	۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۲.۵	۳۱	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰.۵۵	۶۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰.۵۵	۶۱	۰	شرکت قصد نگهداری سرمایه گذاری را دارد

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								
شرکت قصد فروش سهام شرکت سیمان تهران طبق مفاد دستورالعمل شرکتی رادرد و سایر سرمایه گذاری ها نگهداری خواهند شد								
«حملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»								
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.								

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود تسعیر ارز	۳۳,۳۶۶	۱۵۶
مشوق صادراتی	۱۰,۰۵۱	۰
جمع	۳۳,۳۱۷	۱۵۶

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
زبان تسعیر ارز	۰	۰
هزینه های جذب نشده	۷,۵۰۰	۴,۳۰۹
ذخیره بیمه	۱۵,۰۴۹	۰
ذخیره حقوق دولتی	۰	۸,۹۸۲
سایر	۰	۰
جمع	۲۲,۵۴۹	۱۳,۱۹۱

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)				مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی				
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی		
							بلند مدت	کوتاه مدت

تسهيلات دريافتي از بانکها	٣١	٧٧٢,٤٨٢	٤٤٩,٣٨١	٠	٠	٠	٤٤٩,٣٨١	٠	٨٨,٨٧٢	
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		٠							٠	
جمع		٧٧٢,٤٨٢	٤٤٩,٣٨١	٠	٠	٠	٤٤٩,٣٨١	٠	٨٨,٨٧٢	
								انتقال به دارايي	٠	
								هزينه مالي دوره	٨٨,٨٧٢	

توضيحات در خصوص جزئيات منابع نامين مالی شرکت در پايان دوره

شرکت در نظر دارد مطابق روال سال هاي اخير کليه تسهيلات موجود را پس از تسويه مجدداً تمديد نمايد

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

دوره ٦ ماهه منتهي به ١٣٩٨/١٠/٣٠	پيش بيني مي گردد با پرداخت به موقع تسهيلات هزينه مالي در ٦ ماهه آتي نسبت به شش ماهه اول سال کاهش يابد
---------------------------------	---

ساير درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها		
شرح	١٣٩٧/١٠/٣٠	١٣٩٨/٠٤/٣١
سود سهام	٠	٩٥٢
سود سپرده هاي بانكي	١,٢٠٩	٥٨١
سود حاصل از فروش سرمايه گذاري ها	٠	٥٢,٩٣٤
جمع	١,٢٠٩	٥٥,٤٦٧

ساير درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	١٣٩٧/١٠/٣٠	١٣٩٨/٠٤/٣١
سود حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	٤٥٨	٠
سود حاصل از فروش اقلام و لوازم	٦,٣٥٢	٠
سود ناشي از اعمال ماده ٢٠ قانون رفع موانع توليد	٠	٠
ساير اقلام	٣,٣٤٢	١١٧
جمع	٩,٠٥٢	١١٧

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود				
مبلغ سود انباشته پايان سال مالي	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
٤٩٣,٩٧٧	١٣٥,٧٨٢	١٥٤,٦١٠	١٥,٥٩٠	٩٠

ساير برنامه های با اهميت شرکت	
دوره ٦ ماهه منتهي به ١٣٩٨/١٠/٣٠	١- طي دوره مالي مورد گزارش طي قراردادي ساختمان نيمه کاره واقع در خيابان مهديه همدان به مبلغ ١٦٤,٥٠٠ ميليون ريال به فروش رسيد که به دليل عدم ايفاي تعهدات توسط خريدار قرارداد مذکور در تاريخ تهيه اين گزارش فسخ گرديد. شرکت همچنان در صدد فروش ساختمان مذکور مي باشد ٢- شرکت در نظر دارد از محل سود انباشته اقدام به افزايش سرمايه به ميزان ٥٥ درصد نمايد که در اين راستا گزارش توجيحي تهيه و جهت رسيدگي به حسابرس ارائه نموده است.

ساير توضيحات با اهميت
موضوع وصول بدهي شرکت سيمان مچان عمان عمدتاً از طريق هلدينگ شرکت گسترش صنايع معدني کاوه پارس پيگيري گرديده و در اين خصوص نيز از مشاوران حقوقي معرفي شده استفاده گرديده است، ليکن هنوز اقدامات صورت گرفته منجر به نتيجه نگريده و با توجه به دستور اخير هلدينگ کاوه پارس جهت پيگيري مستقيم حقوقي از طرف شرکت هاي گروه، در بدو امر نسبت به برگشت چک تضميني دريافتي از شرکت مذکور در بانک صادرات شعيه عمان اقدام و مقرر است از طريق عقد قرارداد با وکيل، موضوع مورد بررسي مجدد ويگيري قرار گيرد. موضوع وصول بدهي شرکت Solo Bay از طريق صدور اجرائيه بر روي سند رهنی ملک واقع در رامسر در دست پيگيري بوده که به محض دريافت گزارش ارزيايي هيئت سه نفره کارشناسي

ملك مورد نظر، درخواست برگزاري مزايده نوبت اول انجام خواهد گرفت.

«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.»