

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 

| | |
|-------------------------------|---|
| شرکت: سیمان ایلام | سرمایه ثبت شده: 1,200,000 |
| نماد: سیلام | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 539431 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/04/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1399/10/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی | |
|--|--|
| به هیئت مدیره | |
| سیمان ایلام | |
| بند مقدمه | |
| <p>1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان ایلام (سهامی عام) شامل صورت های وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ 31 تیر ماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 40 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده ، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p> | |

بند دامنه بررسی اجمالی

2.2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3.3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. 4- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است:

4-1- همانگونه که در یادداشتهای 29-1-8 ، 29-1-7-1 و 30 صورتهای مالی منعکس گردیده ، به موجب برگ های تشخیص صادره ، مالیات و عوارض ارزش افزوده سال 1397 و مالیات عملکرد سال های 1396 و 1397 ، به ترتیب مبالغ 35,284 میلیون ریال (شامل مبلغ 9,250 میلیون ریال جریمه) ، 61,241 میلیون ریال (شامل مبلغ 34,480 میلیون ریال جریمه) و 104,646 میلیون ریال (شامل مبلغ 25,489 میلیون ریال جریمه) تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است. همچنین سازمان تأمین اجتماعی ، جهت سنوات 1394 و 1396 مبلغ 37,160 میلیون ریال (شامل 9,774 میلیون ریال جریمه) مطالبه نموده است . واحد مورد گزارش ضمن احتساب مبلغ 9,410 میلیون ریال ذخیره بابت مالیات عملکرد سال 1397 نسبت به موارد مذکور اعتراض نموده که نتیجه اعتراضات شرکت تاکنون مشخص نگردیده است.

4. 2- دریافتنی های تجاری از اشخاص وابسته (موضوع یادداشت 1-2-1-17 توضیحی صورتهای مالی) شامل طلب سنواتی از شرکت سیمان مجان عمان به مبلغ 223,794 میلیون ریال (معادل 1,322,813 دلار آمریکا بعلاوه مبلغ 31,716 میلیون ریال هزینه های بندری بابت صادرات کلینکر و سیمان) می باشد که از بابت آن در دوره مالی مورد گزارش مبلغ 125,195 میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش در حسابها منظور گردیده و پیگیری های حقوقی شرکت جهت وصول مطالبات مزبور کماکان در جریان می باشد . در این ارتباط آن بخش از مطالبات که از بابت آن مصالحه نامه منعقد گردیده ، به نرخ ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است .

4-3- به شرح یادداشت توضیحی 1-1-5 صورتهای مالی ، مابه ازای مبلغ 839,391 میلیون ریال از فروش های صادراتی شرکت (جمع سه سال قبل مبلغ 935,286 میلیون ریال) علیرغم صدور پروانه سبز گمرکی به نام شرکت بر اساس توافق صورت گرفته با مشتریان با صدور صورتحساب ریالی به صورت ریال دریافت شده است. تعهدات ارزی شرکت از این بابت و نحوه ایفای آن مشخص نیست.

4-4- همانگونه که در یادداشت 2-27 توضیحی منعکس گردیده ، با عنایت به ترتیب پرداخت تسهیلات ارزی معوق طی سال مالی قبل ، تسهیلات مزبور (به شرط رعایت مفاد آئین نامه ماده قانونی مربوط) به تسهیلات ریالی با نرخ کارمزد 15 درصد تبدیل شده است. به موجب آیین نامه اجرایی ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور ، استفاده از مزایای قانون مزبور (بخشودگی) ، منوط به پرداخت به موقع اقساط خواهد بود .

4-5- به شرح یادداشتهای 3-14 و 1-20 توضیحی صورتهای مالی ، داراییهای ثابت مشهود و کالای در جریان ساخت از پوشش بیمه ای کافی و مناسب برخوردار نمی باشند .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به گزارش مالی میان دوره ای ، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی گزارش مالی میان دوره ای ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با گزارش مالی میان دوره ای یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

- 6.6- همانگونه که در صورت سود و زیان منعکس است ، نتیجه عملیات شرکت در دوره مالی مورد گزارش و سنوات اخیر ، به دلیل بالا بودن بهای تمام شده محصولات تولیدی ، عدم استفاده از ظرفیت کامل ماشین آلات و عدم وجود تقاضای مناسب ، از وضعیت مطلوبی برخوردار نبوده و منجر به زیان خالص گردیده به گونه ای که زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد گزارش بالغ بر 752,161 میلیون ریال بوده و شرکت مشمول ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد . همچنین بدهی های جاری به مراتب بیش از دارایی های جاری آن بوده و به دلیل ضعف نقدینگی، بخشی از تسهیلات و سایر بدهی های سررسید شده پرداخت نشده است.
- 7.7- سرفصل های پیش پرداختهای سرمایه ای و دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشتهای 14 و 17 توضیحی صورتهای مالی) جمعا شامل مبلغ 23,093 میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل ، موجودی مواد و کالا (یادداشت 20 توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ 6,040 میلیون ریال اقلام راکد و سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها (یادداشت 29 توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ 244,851 میلیون ریال بدهیهای سررسید گذشته و 51,481 میلیون ریال اقلام راکد سنواتی می باشد که حسب مورد تاکنون وصول ، تعیین تکلیف و تسویه نگردیده است.
- 8.8- سرفصل موجودی مواد و کالا (یادداشت 20 صورتهای مالی) شامل کلینکر تولیدی به میزان 343 هزار تن انتقالی از سنوات قبل می باشد که در محوطه روباژ کارخانه انباشته شده و در دوره مالی مورد گزارش به فروش نرفته یا مصرف نشده است . با توجه به آسیب پذیری موجودیهای یاد شده ، ناشی از تأثیرات آب و هوایی در اثر گذشت زمان، اتخاذ تدابیر و راهکارهای مناسب در خصوص مصرف و یا فروش آن ضروریست.
- 9.9- مفاد مواد 86 و 169 قانون مالیاتهای مستقیم و ماده 39 قانون تامین اجتماعی به ترتیب در خصوص محاسبه و پرداخت به موقع مالیات و حق بیمه مکسوره از کارکنان ، صدور صورت حساب بخشی از فروش های صادراتی به نام مشتریان واقعی و دریافت صورت حساب رسمی و معتبر بابت بخشی از خریدها و نیز مفاد تبصره ماده 38 قانون تامین اجتماعی در خصوص سپرده های مکسوره از پیمانکارانی که بیش از یکسال از خاتمه کار یا فسخ قرارداد مربوط سپری شده ، مبنی بر اعلام مشخصات پیمانکاران به سازمان تامین اجتماعی و پرداخت سپرده مربوط ، به طور کامل رعایت نشده است.
- 10.10- در برخی موارد نرخ های فروش بالاتر از نرخ های مصوب سازمان حمایت از مصرف کنندگان می باشد . به علاوه مفاد قراردادهای فیما بین با تامین کنندگان مواد اولیه مبنی بر اخذ 5% از مبلغ قرارداد به عنوان تضمین از طرف مقابل رعایت نگردیده و صورتهای مالی به تایید یکی از اعضای هیئت مدیره و تاییدیه مدیران به تایید 2 نفر از اعضای هیئت مدیره نرسیده است.
- 11.11- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ، در دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر رعایت نشده است :
- 11-1- مفاد بندهای 4، 10، تبصره 8 ماده 7 و تبصره ماده 9 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتی ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ، به ترتیب مبنی بر افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده شرکت اصلی و صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت فرعی حداکثر 75 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه، افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و مفاد مواد 5 ، 9 ، 19 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران به ترتیب مبنی بر پرداخت سود مصوب تقسیم شده مجمع عمومی طرف مهلت قانونی ، ارائه دلایل زیاندهی و برنامه آتی برای رفع موانع و سود آور شدن شرکت و تصویب هرگونه کمک بلاعوض پرداختی به اشخاص خارج از شرکت توسط مجمع عمومی و مفاد ماده 6 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص رعایت نسبت حقوق صاحبان سهام به کل دارایی ها به میزان حداقل 15 درصد .
- 11-2- مفاد بند 10 ماده 13 ، مواد 15 الی 17 ، 19 ، 21 ، تبصره ماده 23 و ماده 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص تفویض اختیار سیاستهای مربوط به تعیین قیمت و شرایط فروش محصولات شرکت به کمیته فروش، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره، استقرار فرآیندی در شرکت که هر ساله اثر بخشی هیئت مدیره و مدیرعامل ، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی را ارزیابی و به نحو مناسب مستند نماید ، بروز کردن مهارت ها و آگاهی های هیئت مدیره در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی به طور پیوسته و مستند سازی آن به نحو مناسب ، تصویب منشور هیئت مدیره جهت تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن، ایجاد دبیرخانه مستقل برای هیئت مدیره و تصویب تشکیلات و رویه های اجرایی آن در قالب منشوری مدون و افشای اطلاعاتی از قبیل عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتها ، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی شرکت .
- 11-3- مفاد مواد 7 ، 8 ، 10 ، 11 و 13 دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی مصوب تاریخ 1390/10/03 هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص رعایت الزامات مقرر در ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت ، مطلع کردن فوری و کتبی بازرسی قانونی از انجام معامله ای که اجازه آن داده شده و افشای فوری معامله انجام شده رعایت نشده است (موضوع تبصره 3 ماده 7 دستورالعمل حاکمیت شرکتی) .

12. 12- دستورالعمل کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی کنترل های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص استفاده از دستورالعمل مربوط به نحوه استفاده از کامپیوترها رعایت نگردیده است .

12 آبان 1399

موسسه حسابرسی مفید راهبر

| زمان | شماره عضویت | امضاء کننده | سمت |
|------------------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 1399/10/01 14:10:40 | 841311 | [Yadollah Eslami [Sign | مدیر فنی موسسه مفید راهبر |
| 1399/10/01 14:13:45 | 831195 | [Gholamabbas Karimi [Sign | مدیر فنی موسسه مفید راهبر |
| 1399/10/01 14:17:05 | 800810 | [Houshang Naderian [Sign | مدیر موسسه مفید راهبر |

صورت سود و زیان تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| (۴) | ۱,۴۹۷,۶۱۹ | ۷۷۰,۰۹۰ | ۷۴۳,۵۵۵ | درآمدهای عملیاتی |
| ۱۰ | (۱,۱۷۳,۹۳۴) | (۶۳۸,۲۳۶) | (۵۷۷,۱۴۰) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۲۵ | ۳۳۳,۶۹۵ | ۱۳۱,۸۶۴ | ۱۶۵,۴۱۵ | سود (زیان) ناخالص |
| ۰ | (۲۵۸,۰۴۹) | (۱۷۹,۶۸۸) | (۱۸۰,۳۳۷) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| -- | ۰ | ۰ | (۹۳,۴۷۹) | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۱۷,۴۵۷ | ۰ | ۴۷,۳۷۰ | سایر درآمدها |
| ۵۶ | (۱۴۹,۲۱۳) | (۶۹,۸۵۰) | (۳۰,۸۲۰) | سایر هزینه‌ها |
| ۲۲ | (۶۶,۱۱۰) | (۱۱۷,۶۷۴) | (۹۱,۷۵۱) | سود (زیان) عملیاتی |
| ۵۸ | (۱۰۰,۰۹۸) | (۷۴,۱۹۵) | (۳۱,۱۱۹) | هزینه‌های مالی |
| ۲۸ | ۴,۸۷۹ | ۴۶۱ | ۶۳۸ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۱۱۳ | ۲۵,۰۸۵ | ۳۹,۶۴۴ | ۸۴,۳۳۳ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |
| ۷۵ | (۱۳۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۳۷,۸۹۹) | سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته |
| ۷۵ | (۱۳۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۳۷,۸۹۹) | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| -- | ۰ | ۰ | (۳۰,۴۹۰) | سال جاری |
| -- | ۰ | ۰ | (۹,۴۱۰) | سال‌های قبل |
| ۵۵ | (۱۳۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۶۷,۷۹۹) | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| ۵۵ | (۱۳۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۶۷,۷۹۹) | سود (زیان) خالص |
| | | | | قابل انتساب به: |
| ۵۳ | (۱۳۶,۴۶۱) | (۱۵۱,۷۶۱) | (۷۰,۹۷۳) | مالکان شرکت اصلی |
| -- | ۲۱۷ | (۳) | ۳,۱۷۴ | منافع فاقد حق کنترل |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۶ | (۷۹) | (۱۱۱) | (۱۰۴) | عملیاتی (ریال) |
| -- | (۴۱) | (۳۳) | ۳۷ | غیرعملیاتی (ریال) |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|--|--|--|------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۵۳ | (۱۲۰) | (۱۴۳) | (۶۷) | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| ۵۳ | (۱۲۰) | (۱۴۳) | (۶۷) | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۸۴ | (۳۰۶) | (۳۶۸) | (۵۹) | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| | ۴۱۳,۵۰۰ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | سرمایه |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | |

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۵۵ | (۱۲۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۶۷,۷۹۹) | 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 |
| ۵۵ | (۱۲۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۶۷,۷۹۹) | سود (زیان) جامع سال |
| | | | | قابل انتساب به: |
| ۵۵ | (۱۲۶,۳۴۴) | (۱۵۱,۷۶۴) | (۶۷,۷۹۹) | مالکان شرکت اصلی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | منافع فاقد حق کنترل |

صورت وضعیت مالی تلفیقی

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| (۳) | ۱,۲۸۲,۳۴۷ | ۱,۲۵۲,۴۱۸ | ۱,۲۱۴,۱۴۲ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرقفلی |
| ۰ | ۹۲,۹۰۹ | ۹۲,۸۲۹ | ۹۲,۸۲۹ | دارایی‌های نامشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته |
| ۰ | ۲۱۸,۰۷۰ | ۶۳,۹۹۶ | ۶۳,۹۹۶ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| -- | ۱,۹۳۹ | ۸۲ | ۰ | دریافتنی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۶۵۰ | ۶۵۰ | ۶۵۰ | سایر دارایی‌ها |
| (۳) | ۱,۵۹۶,۹۱۵ | ۱,۴۰۹,۹۷۵ | ۱,۳۷۱,۶۱۷ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۶ | ۱۱,۷۲۱ | ۸۷,۳۵۴ | ۹۲,۹۲۸ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۴۶ | ۵۳۳,۴۶۳ | ۳۸۸,۳۴۰ | ۵۶۵,۱۷۴ | موجودی مواد و کالا |
| ۶۳ | ۴۳۵,۲۱۶ | ۳۵۰,۱۲۰ | ۵۶۹,۵۷۸ | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۴۱۰ | ۹,۵۹۲ | ۳۹,۴۷۸ | ۱۵۰,۴۵۴ | موجودی نقد |
| ۶۱ | ۹۷۸,۹۹۲ | ۸۵۵,۱۹۲ | ۱,۳۷۸,۱۳۴ | |
| ۰ | ۱۱۳ | ۱۱۳ | ۱۱۳ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۶۱ | ۹۷۹,۱۰۵ | ۸۵۵,۳۰۵ | ۱,۳۷۸,۳۴۷ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۲۱ | ۲,۵۷۶,۰۲۰ | ۲,۲۶۵,۲۸۰ | ۲,۷۴۹,۸۶۴ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|---------------|--|--|--|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | |
| ۱۷۸ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | سرمایه |
| | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۴۱,۴۸۸ | ۴۱,۴۸۸ | ۴۱,۴۸۸ | اندرخته قانونی |
| ۰ | ۴,۳۴۰ | ۴,۳۴۰ | ۴,۳۴۰ | سایر اندرخته‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۱۱) | (۵۰۶,۸۹۵) | (۶۳۳,۳۵۶) | (۷۰۴,۳۳۸) | سود (زیان) انباشته |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی) |
| -- | (۴۸,۵۶۷) | (۱۷۵,۰۲۸) | ۴۸۷,۳۱۳ | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| -- | (۷۳۵) | (۵۱۸) | ۳,۶۵۶ | منافع فاقد کنترل |
| -- | (۴۹,۳۰۲) | (۱۷۵,۵۴۶) | ۴۸۹,۹۶۹ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی‌های بلندمدت |
| (۱۱) | ۵۸۴,۵۰۹ | ۵۳۳,۴۳۳ | ۴۶۵,۰۶۶ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۵ | ۱۱۳,۶۶۷ | ۱۱۹,۳۵۶ | ۱۳۵,۰۱۴ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| (۸) | ۶۹۷,۱۷۶ | ۶۴۳,۶۸۹ | ۵۹۰,۰۸۰ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| ۱۱ | ۶۸۱,۹۶۳ | ۶۵۶,۳۴۸ | ۷۳۸,۷۷۶ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| ۱۸۰ | ۴۵,۵۴۴ | ۱۶,۶۳۴ | ۴۶,۵۳۴ | مالیات پرداختی |
| (۹۸) | ۴۴۸,۱۶۹ | ۴۴۸,۰۸۱ | ۱۰,۶۶۲ | سود سهام پرداختی |
| ۱۸ | ۵۴۸,۱۸۰ | ۳۹۷,۰۰۸ | ۴۶۹,۸۷۷ | تسهیلات مالی |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|--|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر |
| ۴۸ | ۲۰۴,۲۹۰ | ۲۸۰,۱۶۶ | ۴۱۳,۹۶۶ | پیش‌دریافت‌ها |
| (۷) | ۱,۹۳۸,۱۴۶ | ۱,۷۹۸,۱۳۷ | ۱,۶۶۹,۸۱۵ | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| (۷) | ۱,۹۳۸,۱۴۶ | ۱,۷۹۸,۱۳۷ | ۱,۶۶۹,۸۱۵ | جمع بدهی‌های جاری |
| (۷) | ۲,۶۳۵,۳۳۲ | ۲,۴۴۰,۸۲۶ | ۲,۲۵۹,۸۹۵ | جمع بدهی‌ها |
| ۲۱ | ۲,۵۷۶,۰۲۰ | ۲,۲۶۵,۳۸۰ | ۲,۷۴۹,۸۶۴ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | 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 |
|--|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|-------------------------------|--------------------|------------|---------------------------------|---------------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | ۴۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۴۸۸ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۴۵۵,۲۰۶) | ۰ | ۳,۱۳۲ | (۷۳۵) | ۲,۲۸۷ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۱,۶۸۹) | ۰ | (۵۱,۶۸۹) | ۰ | (۵۱,۶۸۹) |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | ۴۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۴۸۸ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۵۰۶,۸۹۵) | ۰ | (۴۸,۵۶۷) | (۷۳۵) | (۴۹,۲۰۲) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | (۱۳۶,۴۶۱) | | (۱۳۶,۴۶۱) | ۲۱۷ | (۱۲۶,۲۴۴) |
| 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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۶,۴۶۱) | ۰ | (۱۳۶,۴۶۱) | ۲۱۷ | (۱۲۶,۲۴۴) |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی‌ها | تفاوت تسعیر ارزش 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 | | | | | | | • | • | | | • | • | • |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | • | • | • | • | • | • | • | • | (۱۳۶,۴۶۱) | • | (۱۳۶,۴۶۱) | ۲۱۷ | (۱۳۶,۲۴۴) |
| 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 اندرخته قانونی | | | | | • | | | | • | | • | • | • |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | • | | | • | | • | • | • |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۴۱۲,۵۰۰ | • | • | • | ۴۱,۴۸۸ | ۴,۳۴۰ | • | • | (۶۳۳,۳۵۶) | • | (۱۷۵,۰۲۸) | (۵۱۸) | (۱۷۵,۵۴۶) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | • | • | • | | • | • | • |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | • | • | • | | • | • | • |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • | • |
| سود سهام مصوب | | | | | | | • | | • | | • | • | • |
| افزایش سرمایه | ۷۳۳,۳۱۳ | | • | | | | • | | • | | ۷۳۳,۳۱۳ | • | ۷۳۳,۳۱۳ |

| 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 شرکت اصلی | منافع فاقد حق کنترل | جمع کل |
|---|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------------------------------|---------------------|----------|
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | 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 | (۷۰,۹۷۲) | | (۷۰,۹۷۲) | ۳,۱۷۴ | (۶۷,۷۹۸) |
| تخصیص به اندرخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۴۸۸ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۷۰۴,۳۳۸) | ۰ | ۴۸۷,۳۱۳ | ۳,۶۵۶ | ۴۸۹,۹۶۹ |

صورت جریان های نقدی تلفیقی

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | | | درصد تغییر |
|---|--|--|-------------|------------|
| | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۳۷,۰۶۴) | ۶۰,۳۵۲ | ۱۹۴,۹۴۸ | -- |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | (۹,۷۴۳) | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | (۳۷,۰۶۴) | ۶۰,۳۵۲ | ۱۸۵,۲۰۶ | -- |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۸۲,۷۰۰ | ۷,۳۳۳ | ۹۴۰ | ۱,۰۲۸ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۲۰,۹۸۸) | (۱۹,۸۶۴) | (۹۰,۳۴۸) | (۶) |
| 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 | |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | 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 |
| -- | ۱۶۶,۹۳۶ | ۶۱,۳۴۱ | 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 |
| | 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 |
| | ۲,۷۸۲ | ۰ | ۴۱۴ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| | ۲,۰۹۸ | ۰ | ۱۲۵ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۲۸ | ۸۲,۳۹۸ | ۴۸,۷۱۰ | ۶۲,۳۵۱ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۷۷) | ۲۶۷,۶۰۴ | ۱۰۹,۰۶۳ | ۲۵,۱۸۷ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| | ۰ | ۰ | ۹۴,۶۳۰ | 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 |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه |
| (۷۴) | ۱۳۵,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| ۸۵ | (۲۶۱,۰۵۹) | (۲۰۳,۹۰۲) | (۳۰,۱۵۳) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| ۸۳ | (۱۲۱,۶۵۹) | (۳۴,۰۰۰) | (۵,۶۴۵) | 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 |
| | 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 |
| -- | (۲۴۷,۷۱۸) | (۱۰۲,۹۰۲) | ۹۲,۸۳۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۱,۸۳۳ | ۱۹,۸۸۶ | ۶,۱۶۰ | ۱۱۹,۰۱۹ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۳۰۷ | ۹,۵۹۲ | ۹,۵۹۲ | ۳۹,۴۷۷ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| | ۰ | ۰ | ۱,۹۵۸ | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۸۵۵ | ۳۹,۴۷۸ | ۱۵,۷۵۳ | ۱۵۰,۴۵۴ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| | ۰ | ۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | |

صورت سود و زیان

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| (۴) | ۱,۴۹۴,۴۳۰ | ۷۶۹,۰۵۵ | ۷۴۰,۵۵۳ | درآمدهای عملیاتی |
| ۹ | (۱,۱۷۹,۳۳۳) | (۶۳۹,۵۳۷) | (۵۸۲,۹۹۳) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۲۱ | ۳۱۵,۰۹۸ | ۱۳۹,۵۲۸ | ۱۵۶,۵۶۰ | سود (زیان) ناخالص |
| ۱ | (۲۴۹,۵۱۰) | (۱۷۴,۴۳۳) | (۱۷۲,۸۳۶) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| -- | ۰ | ۰ | (۹۳,۴۷۹) | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |
| | ۱۶,۴۷۹ | ۰ | ۴۷,۳۷۰ | سایر درآمدها |
| ۵۶ | (۱۴۹,۲۱۳) | (۶۹,۸۵۰) | (۳۰,۸۲۰) | سایر هزینه‌ها |
| ۱۹ | (۶۷,۱۴۶) | (۱۱۴,۷۴۴) | (۹۳,۲۰۵) | سود (زیان) عملیاتی |
| ۵۸ | (۱۰۰,۰۹۸) | (۷۴,۱۹۵) | (۳۱,۱۱۹) | هزینه‌های مالی |
| ۳۰ | ۴,۸۷۹ | ۴۶۱ | ۵۹۹ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| (۹۵) | ۳۱,۷۸۱ | ۳۶,۷۷۴ | ۱,۸۵۹ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |
| ۲۰ | (۱۳۰,۵۸۴) | (۱۵۱,۷۰۴) | (۱۳۱,۸۶۶) | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| -- | ۰ | ۰ | (۹,۴۱۰) | سال جاری |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سال‌های قبل |
| ۱۳ | (۱۳۰,۵۸۴) | (۱۵۱,۷۰۴) | (۱۳۱,۳۷۶) | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| ۱۳ | (۱۳۰,۵۸۴) | (۱۵۱,۷۰۴) | (۱۳۱,۳۷۶) | سود (زیان) خالص |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| (۳۴) | (۸۱) | (۱۰۹) | (۱۴۶) | عملیاتی (ریال) |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|--|--|--|------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۲۳ | (۴۳) | (۳۵) | (۳۷) | غیرعملیاتی (ریال) |
| (۲۰) | (۱۳۴) | (۱۳۴) | (۱۷۳) | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| (۲۰) | (۱۳۴) | (۱۳۴) | (۱۷۳) | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۶۹ | (۳۱۷) | (۳۶۸) | (۱۱۵) | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| | ۴۱۲,۵۰۰ | ۴۱۲,۵۰۰ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۱۳ | (۱۳۰,۵۸۴) | (۱۵۱,۷۰۴) | (۱۳۱,۳۷۶) | 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 |
| ۱۳ | (۱۳۰,۵۸۴) | (۱۵۱,۷۰۴) | (۱۳۱,۳۷۶) | سود (زیان) جامع سال |

صورت وضعیت مالی

| |
|--|
| |
|--|

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|-------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| (۳) | ۱,۳۷۶,۹۳۲ | ۱,۳۴۵,۰۷۱ | ۱,۳۱۰,۳۶۲ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| ۰ | ۹۳,۸۰۸ | ۹۳,۸۰۸ | ۹۳,۸۰۸ | دارایی‌های نامشهود |
| ۰ | ۳۳۰,۴۴۵ | ۶۶,۳۷۱ | ۶۶,۳۷۱ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافتی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۶۵۰ | ۶۵۰ | ۶۵۰ | سایر دارایی‌ها |
| (۳) | ۱,۵۹۰,۸۳۵ | ۱,۴۰۴,۹۰۰ | ۱,۳۷۰,۱۹۱ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۷ | ۹,۳۶۶ | ۸۴,۸۹۳ | ۹۰,۴۳۵ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| ۴۶ | ۵۳۳,۴۶۴ | ۳۸۸,۲۴۰ | ۵۶۵,۱۷۴ | موجودی مواد و کالا |
| ۵۱ | ۳۶۵,۶۷۳ | ۳۳۰,۸۹۵ | ۳۹۹,۴۹۶ | دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۴۳۶ | ۹,۵۷۹ | ۳۷,۱۱۲ | ۱۴۳,۵۰۷ | موجودی نقد |
| ۵۶ | ۹۱۶,۹۸۱ | ۸۳۱,۱۴۰ | ۱,۳۹۷,۶۱۳ | |
| ۰ | ۱۱۳ | ۱۱۳ | ۱۱۳ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۵۶ | ۹۱۷,۰۹۴ | ۸۳۱,۲۵۳ | ۱,۳۹۷,۷۲۵ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۱۹ | ۲,۵۰۷,۹۳۹ | ۲,۳۳۶,۱۵۳ | ۲,۶۶۷,۹۱۶ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۱۷۸ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | سرمایه |
| | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام خزانه |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|---------------|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۰ | ۴۱,۳۵۰ | ۴۱,۳۵۰ | ۴۱,۳۵۰ | اندوخته قانونی |
| ۰ | ۴,۳۴۰ | ۴,۳۴۰ | ۴,۳۴۰ | سایر اندوخته‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۲۱) | (۴۹۰,۳۰۱) | (۶۳۰,۸۸۵) | (۷۵۲,۱۶۱) | سود (زیان) انباشته |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سهام خزانه |
| -- | (۳۲,۲۱۱) | (۱۶۲,۷۹۵) | ۴۳۹,۳۴۲ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت |
| (۱۱) | ۵۸۴,۵۰۹ | ۵۲۳,۴۳۳ | ۴۶۵,۰۶۶ | تسهیلات مالی بلندمدت |
| ۴ | ۱۰۹,۰۶۴ | ۱۱۴,۷۶۰ | ۱۱۹,۴۴۹ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| (۸) | ۶۹۳,۵۷۳ | ۶۳۸,۱۹۳ | ۵۸۴,۵۱۵ | جمع بدهی‌های غیرجاری |
| | | | | بدهی‌های جاری |
| ۱۷ | ۶۰۰,۵۴۰ | ۶۱۹,۱۰۸ | ۷۳۳,۸۴۹ | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها |
| ۵۷ | ۴۵,۵۴۴ | ۱۶,۶۳۴ | ۲۶,۰۴۴ | مالیات پرداختنی |
| (۹۸) | ۴۴۸,۱۶۹ | ۴۴۸,۰۸۱ | ۱۰,۶۶۳ | سود سهام پرداختنی |
| ۱۸ | ۵۴۸,۱۸۰ | ۳۹۷,۰۰۸ | ۴۶۹,۸۷۷ | تسهیلات مالی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ذخایر |
| ۴۸ | ۲۰۴,۱۳۴ | ۲۷۹,۹۳۴ | ۴۱۳,۷۲۷ | پیش‌دریافت‌ها |
| (۷) | ۱,۸۴۶,۵۶۷ | ۱,۷۶۰,۷۵۵ | ۱,۶۴۴,۱۵۹ | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| (۷) | ۱,۸۴۶,۵۶۷ | ۱,۷۶۰,۷۵۵ | ۱,۶۴۴,۱۵۹ | جمع بدهی‌های جاری |
| (۷) | ۲,۵۴۰,۱۴۰ | ۲,۳۹۸,۹۴۸ | ۲,۲۲۸,۶۷۴ | جمع بدهی‌ها |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|----------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۱۹ | ۲,۵۰۷,۹۳۹ | ۲,۳۳۶,۱۵۳ | ۲,۶۶۷,۹۱۶ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۲۵۰ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۴۳۸,۶۱۳) | ۰ | ۱۹,۴۷۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۱,۶۸۹) | ۰ | (۵۱,۶۸۹) |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ | ۴۱۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۲۵۰ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۴۹۰,۳۰۱) | ۰ | (۳۳,۲۱۱) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | (۱۳۰,۵۸۴) | | (۱۳۰,۵۸۴) |
| 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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۰,۵۸۴) | ۰ | (۱۳۰,۵۸۴) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۰,۵۸۴) | ۰ | (۱۳۰,۵۸۴) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | 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 |

| 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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۴۱۲,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۲۵۰ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۶۲۰,۸۸۵) | ۰ | (۱۶۲,۷۹۵) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۷۳۲,۳۱۲ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۷۳۲,۳۱۲ |
| 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 |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | | | | | | (۱۳۱,۲۷۶) | | (۱۳۱,۲۷۶) |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | ۱,۱۴۵,۸۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱,۲۵۰ | ۴,۳۴۰ | ۰ | ۰ | (۷۵۲,۱۶۱) | ۰ | ۴۳۹,۲۴۲ |

صورت جریان های نقدی

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|-----|--|--|--|------------|
| | | | | |

| درصد تغییر | تجدید ارزش‌های دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارزش‌های دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|---|---|--|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |
| (۳۵) | ۱۹۱,۹۹۸ | ۶۰,۹۶۳ | ۳۹,۵۲۲ | نقد حاصل از عملیات |
| | (۹,۷۴۲) | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| (۳۵) | ۱۸۲,۲۵۶ | ۶۰,۹۶۳ | ۳۹,۵۲۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: |
| -- | ۰ | ۶,۸۷۲ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۲ | (۸۸,۸۰۹) | (۲۰,۷۸۸) | (۲۰,۴۱۷) | 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 |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود |
| -- | ۱۶۶,۹۲۵ | ۶۱,۲۴۲ | 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 |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران |
| | ۲,۷۸۱ | ۰ | ۴۱۴ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| (۸۱) | ۲,۰۹۸ | ۴۶۱ | ۸۶ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| -- | ۸۲,۹۹۵ | ۴۷,۷۸۷ | (۱۹,۹۱۷) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۸۲) | ۲۶۵,۲۵۱ | ۱۰۸,۷۵۰ | ۱۹,۶۰۵ | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: |
| | ۰ | ۰ | ۹۴,۶۳۰ | 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 |
| (۷۴) | ۱۳۵,۰۰۰ | ۱۳۵,۰۰۰ | ۲۵,۰۰۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| ۷۵ | (۱۲۶,۰۵۹) | (۱۳۲,۴۷۹) | (۳۰,۱۵۳) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| ۹۵ | (۲۵۶,۶۵۹) | (۱۱۵,۴۳۴) | (۵,۶۴۵) | 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 |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| -- | (۲۴۷,۷۱۸) | (۱۰۲,۹۰۲) | ۹۳,۸۳۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۱,۸۴۰ | ۱۷,۵۳۳ | ۵,۸۴۷ | ۱۱۳,۴۳۷ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۱۸۳ | ۹,۵۷۹ | ۹,۵۷۹ | ۲۷,۱۱۲ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| | ۰ | ۰ | ۱,۹۵۸ | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۸۳۴ | ۲۷,۱۱۲ | ۱۵,۴۳۶ | ۱۴۲,۵۰۷ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| | ۰ | ۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | |
| 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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | |
|-------------|------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------|
| | | | تعداد | مبلغ فروش- میلیون ریال | تعداد | نرخ فروش- ریال | مبلغ فروش- میلیون ریال | مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال | سود ناخالص- میلیون ریال | تعداد | نرخ فروش- ریال | مبلغ فروش- میلیون ریال |
| فروش داخلی: | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------------|---------|--------------|---------|---------|-------------|-----------|--------------|---------|---------|---------|------------------------|----------------|---------------------------|
| ۲۶۹,۸۹۶ | ۵۰,۲۰۰ (۱۲۴,۴۸۰) | ۱۷۴,۶۸۰ | ۱,۹۱۹,۸۵۵.۸ | ۹۰,۹۸۶ | ۴۳,۳۱۷ | (۱۸۹,۲۶۰) | ۳۳۳,۴۷۷ | ۱,۵۱۳,۱۰۸.۳۹ | ۱۵۳,۶۴۳ | ۸۴,۱۹۳ | ۷۵,۶۵۶ | سایر | تن | سیمان فله خاکستری |
| ۳۷۶,۴۰۲ | ۱۶۳,۵۷۹ (۳۷۴,۸۴۱) | ۵۳۷,۴۳۰ | ۲,۲۶۳,۸۵۹.۱۶ | ۳۳۷,۴۹۶ | ۱۳۳,۴۱۳ | (۶۹۹,۷۰۰) | ۸۳۳,۱۱۳ | ۱,۸۱۳,۳۳۶.۳۳ | ۴۵۳,۶۳۰ | ۳۳۷,۶۴۳ | ۳۳۸,۶۵۷ | سایر | تن | سیمان پاکتی خاکستری |
| . | . | . | . | . | ۳,۷۶۴ | (۳,۵۸۶) | ۷,۳۵۰ | ۷۳۴,۰۴۵.۷۴ | ۱۰,۰۱۳ | ۷,۳۱۰ | ۹,۹۵۹ | سایر | تن | کلینکر |
| ۶۴۶,۳۹۸ | ۳۱۳,۷۷۹ (۴۹۹,۳۳۱) | ۷۱۳,۱۰۰ | | ۳۳۸,۴۸۳ | ۱۶۹,۳۹۳ | (۸۹۳,۵۴۶) | ۱,۰۶۱,۹۳۹ | | ۶۱۷,۳۷۵ | ۴۱۹,۱۴۶ | ۳۱۴,۳۷۳ | جمع فروش داخلی | | |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | |
| ۴۷۵,۰۹۴ | ۳۱,۹۷۱ (۴۷,۸۸۰) | ۶۹,۸۵۱ | ۳,۷۰۱,۳۳۵.۸۸ | ۳۵,۸۵۹ | ۱۰۷,۵۳۹ | (۱۷۷,۳۱۵) | ۳۸۴,۸۵۴ | ۳,۲۸۸,۴۳۵.۰۸ | ۱۳۴,۴۷۶ | ۱۷۱,۵۳۸ | ۷۸,۶۱۶ | سایر | میلیون ریال | سیمان صادراتی |
| ۵۳۹,۳۳۷ | ۳۰,۶۴۸ (۳۶,۷۹۳) | ۵۷,۴۴۰ | ۱,۵۴۸,۵۴۰.۱۶ | ۳۷,۰۹۳ | ۱۱۴,۸۹۳ | (۱۰۹,۴۶۱) | ۳۳۴,۳۵۳ | ۱,۷۴۰,۰۳۳.۸۳ | ۱۳۸,۹۳۶ | ۱۸۳,۰۲۱ | ۱۰۴,۴۰۲ | سایر | تن | کلینکر صادراتی |
| ۱,۰۱۴,۳۳۱ | ۴۳,۶۱۹ (۸۴,۶۷۳) | ۱۳۷,۳۹۱ | | ۶۳,۹۵۳ | ۳۳۳,۴۳۱ | (۳۸۶,۷۷۶) | ۵۰۹,۲۰۷ | | ۳۵۳,۴۱۳ | ۳۵۴,۵۵۹ | ۱۸۳,۰۱۸ | جمع فروش صادراتی: | | |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | |
| . | . | . | . | . | . | . | . | | . | . | . | جمع درآمد ارائه خدمات: | | |
| . | . | . | . | . | . | . | . | | . | . | . | برگشت از فروش | | |
| . | (۹۸,۸۳۸) | . | (۹۸,۸۳۸) | . | . | (۷۶,۷۳۶) | . | (۷۶,۷۳۶) | | (۴,۶۵۰) | . | تخفیفات | | |
| ۱,۶۶۰,۶۱۹ | ۱۵۶,۵۶۰ (۵۸۳,۹۹۳) | ۷۴۰,۵۵۳ | | ۳۹۱,۴۳۴ | ۳۱۵,۰۹۸ | (۱,۱۷۹,۳۳۳) | ۱,۴۹۴,۴۳۰ | | ۸۷۰,۶۸۷ | ۷۶۹,۰۵۵ | ۴۹۷,۳۹۰ | جمع | | |

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

| شرح | ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۵/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|--|
| مبلغ فروش | ۱,۱۵۱,۵۸۶ | ۷۹۱,۷۳۴ | ۸۴۸,۴۰۰ | ۱,۰۳۳,۹۷۰ | ۱,۴۹۴,۴۳۰ | ۷۴۰,۵۵۳ | ۱,۶۶۰,۶۳۰ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۹۳۵,۷۵۷) | (۶۵۵,۷۰۷) | (۸۰۴,۸۷۵) | (۷۹۵,۴۶۶) | (۱,۱۷۹,۳۳۳) | (۵۸۳,۹۹۳) | (۹۴۹,۹۵۱) |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تولیدات شرکت سیمان ایلام عمدتاً سیمان مورد مصرف در صنایع مختلف بوده و محصول اصلی آن عبارت است از انواع سیمان که با توجه به منافع اقتصادی سازمان و متناسب با خواسته های مشتریان تولید و عرضه می گردد. شرکت سیمان ایلام تولید محصولات با کیفیت برتر را با استفاده از امکانات نرم افزاری و سخت افزاری و تکنولوژی روز به مشتریان عرضه نموده ، و در تلاش جهت افزایش رضایت مشتریان می باشد.

بهای تمام شده

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | واحد | شرح محصول |
|---------------------------------|--------------|------------|----------------------|--------------|------------|---------|------------|-----------------------------|-------------|------------|-----------------------------|-----------------|------------|-------|---------------|
| موجودی پایان دوره | | | فروش | | | تعدیلات | | | تولید | | | موجودی اول دوره | | | |
| بهای تمام شده - ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - ریال | مقدار | نرخ - ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | مقدار | |
| ۵۲,۳۰۶ | ۴,۱۸۲,۴۷۲.۴۱ | ۱۲,۵۰۶ | ۵۶۰,۷۳۲ | ۱,۴۳۲,۵۰۷.۱۴ | ۳۹۱,۴۳۴ | ۰ | ۰ | ۵۶۶,۸۴۶ | ۱,۴۳۰,۴۶۱.۲ | ۳۹۶,۲۶۸ | ۴۶,۱۹۲ | ۶,۰۲۰,۸۵۵.۰۶ | ۷,۶۷۳ | تن | سیمان خاکستری |
| ۵۲,۳۰۶ | | | ۵۶۰,۷۳۲ | | | ۰ | | ۵۶۶,۸۴۶ | | | ۴۶,۱۹۲ | | | | جمع کل |

خرید و مصرف مواد اولیه

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: |
| ۶۵۴ | ۹۹,۸۳۲.۰۹ | ۶,۵۵۱ | ۸,۷۷۹ | ۸۷,۵۱۵ | ۱۰۰,۳۱۴ | ۵,۳۷۷ | ۹۳,۰۳۴.۱۲ | ۵۷,۷۹۶ | ۴,۰۵۶ | ۸۲,۶۵۹.۱۱ | ۴۹,۰۶۹ | تن | آهک | | |
| ۹,۸۹۱ | ۱,۲۲۰,۵۰۸.۳۹ | ۸,۱۰۴ | ۲۸,۹۴۰ | ۱,۲۳۲,۶۴۱ | ۲۳,۴۵۹ | ۳۶,۷۰۶ | ۱,۲۳۹,۹۸۲.۷۸ | ۳۹,۶۰۲ | ۲,۱۲۵ | ۱,۰۸۳,۶۳۰.۸ | ۱,۹۶۱ | تن | آهن | | |
| ۱,۳۴۱ | ۲۵۹,۰۳۰.۳۳ | ۵,۱۷۷ | ۷,۰۱۴ | ۱,۷۷۵,۲۴۶ | ۲۷,۱۵۳ | ۳,۹۵۱ | ۲۵۹,۹۸۵.۵۲ | ۱۵,۱۹۷ | ۴,۴۰۴ | ۲۵۷,۰۴۷.۸ | ۱۷,۱۳۳ | تن | سیلیس | | |
| ۶,۳۵۸ | ۵۳,۶۰۵.۱۵ | ۱۱۸,۶۰۸ | ۳۹,۷۴۴ | ۶۱,۲۴۴ | ۶۴۸,۹۳۸ | ۱۶,۰۲۸ | ۹۰,۲۹۵.۵۴ | ۱۷۷,۵۰۶ | ۳۰,۰۷۴ | ۵۰,۹۶۹.۴۳ | ۵۹۰,۰۴۰ | تن | آلوویم | | |
| ۱,۶۳۳ | ۱۴۰,۰۶۳.۴۷ | ۱۱,۶۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۳۳ | ۱۴۰,۰۶۳.۴۷ | ۱۱,۶۵۹ | تن | پوزولان | | |
| ۵,۴۶۰ | ۳۳۹,۰۴۶.۲ | ۱۶,۱۰۴ | ۲,۵۲۰ | ۱۸۲,۵۶۹ | ۱۳,۸۰۳ | ۵,۱۵۱ | ۴۳۰,۰۳۸.۴ | ۱۱,۹۷۸ | ۲,۸۲۹ | ۱۵۷,۷۸۹.۰۶ | ۱۷,۹۲۹ | تن | گچ | | |
| ۲۶,۱۳۸ | ۸۵,۹۷۰.۹۳ | ۳۰۴,۰۳۳ | ۷۶,۲۳۶ | ۱۴,۶۳۲ | ۵,۲۱۳,۷۲۰ | ۱۰۰,۵۱۸ | ۱۸,۵۸۹.۹۹ | ۵,۴۰۷,۱۰۳ | ۱,۸۵۶ | ۱۶,۷۷۳.۶۱ | ۱۱۰,۶۵۰ | عدد | پاکت | | |
| ۵۱,۴۷۵ | ۲,۱۹۸,۰۵۶.۵۶ | ۴۷۰,۲۳۶ | ۱۶۳,۲۳۳ | ۳,۳۵۴,۸۳۷ | ۶,۰۲۷,۳۸۷ | ۱۶۷,۷۳۱ | ۲,۱۳۱,۹۳۷.۳۶ | ۵,۶۹۹,۱۸۲ | ۴۶,۹۷۷ | ۱,۷۸۸,۹۳۳.۲۸ | ۷۹۸,۴۴۱ | | | جمع مواد اولیه داخلی: | |
| | | | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | | جمع مواد اولیه وارداتی: |
| ۵۱,۴۷۵ | | | ۱۶۳,۲۳۳ | | | ۱۶۷,۷۳۱ | | | ۴۶,۹۷۷ | | | | | | جمع کل |

«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 هزینه های عمومی و اداری شرکت

| شرح | هزینه سربرار | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | | |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|---|------------------------------|---------------------------------|---|
| | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۱۱۷,۰۹۱ | ۲۲۱,۸۴۹ | ۳۱۷,۲۱۲ | ۵۴,۱۸۹ | ۸۹,۷۴۷ | ۳۲,۶۰۰ |
| هزینه استهلاک | ۸۱,۶۴۵ | ۸۲,۰۸۹ | ۱۱۳,۱۵۰ | ۱,۲۷۴ | ۶۹۳ | ۰ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۱۶۷,۰۳۵ | ۹۱,۴۶۹ | ۳۵۱,۸۴۶ | ۰ | ۶۲۸ | ۰ |
| هزینه مواد مصرفی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۴۰ | ۲۵۱ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۳۷,۸۷۸ | ۱۶۰,۷۲۶ | ۶۹,۴۹۳ | ۹۲,۶۰۰ |
| سایر هزینه ها | ۴۵۷,۴۸۱ | ۱۳۱,۱۳۳ | ۲۷۸,۷۸۷ | ۳۲,۴۸۱ | ۱۲,۰۲۴ | ۱۲,۲۰۰ |
| جمع | ۸۲۲,۲۵۲ | ۵۲۶,۵۴۰ | ۱,۰۹۸,۸۷۳ | ۳۴۹,۵۱۰ | ۱۷۲,۸۲۶ | ۱۳۷,۴۰۰ |

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

| | | |
|---------------------|---------------------------------|---|
| نرخ فروش محصولات | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | نرخ فروش محصولات بر اساس مصوبات انجمن صنفی صنعت سیمان می باشد |
| نرخ خرید مواد اولیه | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | با توجه به خرید مواد اولیه از طریق بازار داخلی، نوسانات ارزی تاثیر چشمگیر در تغییرات قیمت مواد اولیه ندارد. |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

| | |
|---------------------------------|---|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | درصد بهای تمام شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹۰۴۳۱ نسبت به فروش به میزان ۷۸ درصد می باشد که نسبت به سال مالی قبل ۵درصد کاهش یافته است. |
|---------------------------------|---|

وضعیت کارکنان

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | برآورد ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ |
|-----------------------------|------------|------------|-------------------|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۳۸۴ | ۳۹۲ | ۳۶۴ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۱۱۹ | ۹۹ | ۸۹ |

وضعیت ارزی

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | |
|---------|------------|------------|------------|------------|
| | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی |
| نوع ارز | | | | |

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

| | |
|--|---|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | عمده هزینه های افزایش هزینه اداری تشکیلاتی در دوره مالی سال مالی ۹۹۰۴۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل مربوط به افزایش هزینه های حمل و نقل و کالای صادراتی 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 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 نوع برآوردی ارزی طرح | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | تاریخ بهره برداری از طرح | 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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر |
|----------|------------------------------|---------------------------------|---|
| | | | |

| نام شرکت | درصد مالکیت | بهائیکال تمام شده بهای تمام شده | درآمد مالی شرکت سرمايه پذیر | دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱/۱۰/۱۳۹۸ | | تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمايه پذیر |
|------------------------------------|-------------|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------|---|
| | | | | مالکیت | مالکیت | |
| | | | | درصد | درصد | |
| سیمان تهران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سیمان هگمتان | ۰ | ۰ | ۶۷۱ | ۰ | ۱ | |
| سپرده های بانکی | ۰ | ۰ | ۲,۰۹۸ | ۰ | ۸۵ | |
| توسعه صادرات صنعت سیمان | ۲,۰۹۷ | ۲,۰۹۷ | ۲,۱۰۹ | ۲,۰۹۷ | ۵۱۲ | |
| تحقیق و توسعه صنعت سیمان | ۱۵۰ | ۰,۳ | ۱ | ۱۵۰ | ۰ | |
| حمل و نقل پویا مانشیت بار ایلام | ۲,۳۷۵ | ۹۵ | ۰ | ۲,۳۷۵ | ۰ | |
| صنایع سیمان گیلان سبز | ۵۸,۵۳۹ | ۱۰ | ۰ | ۵۸,۵۳۹ | ۰ | |
| پریفاب | ۲,۲۰۴ | ۱۰ | ۰ | ۲,۲۰۴ | ۰ | |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمايه 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 غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. |

سایر درآمدهای عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
|------------------------------|------------|------------|
| سود ناشی از تسعیر ارز | ۰ | ۴۱,۹۳۹ |
| درآمدهای ناشی از فروش ضایعات | ۱۶,۴۷۹ | ۵,۴۳۱ |
| جمع | ۱۶,۴۷۹ | ۴۷,۳۷۰ |

سایر هزینه های عملیاتی

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
|----------------------------------|------------|------------|
| هزینه های جذب نشده | ۱۴۹,۲۱۳ | ۱۶,۶۳۸ |
| مابه التفاوت نرخ سپمان فروش رفته | . | ۱۴,۱۸۲ |
| جمع | ۱۴۹,۲۱۳ | ۳۰,۸۲۰ |

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

| سایر توضیحات | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی | | | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود(درصد) | نوع تامین مالی | |
|--------------|-------------------------|----------------------------------|----------|-----------------------------------|-----------|--------------------------|---|---------------|----------------|--|
| | | کوتاه مدت | بلند مدت | نوع ارز | مبلغ ارزی | معادل ریالی تسهیلات ارزی | | | | |
| | | | | | | | | | | ریالی |
| | ۳۱,۱۱۹ | ۴۶۵,۰۶۶ | ۴۶۹,۸۷۷ | ۱ | ۱ | یورو | ۹۳۴,۹۴۳ | ۹۳۰,۴۴۱ | ۱۹ | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | . | . | . | . | . | . | . | . | . | تسهیلات دریافتی از بانکها |
| | . | | | | | | | . | | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره |
| | ۳۱,۱۱۹ | ۴۶۵,۰۶۶ | ۴۶۹,۸۷۷ | ۱ | | | ۹۳۴,۹۴۳ | ۹۳۰,۴۴۱ | | جمع |
| | . | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۳۱,۱۱۹ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

ه افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران این شرکت از مبلغ ۴۱۲۵۰۰ میلیون ریال به ۱۲۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال و خروج از ماده ۱۴۱ این شرکت در نظر دارد نسبت به دریافت تسهیلات اقدام نماید.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ با توجه به ورود نقدینگی حاصل از افزایش سرمایه و تامین مالی پیش بینی می گردد شرکت در جهت کاهش هزینه های مالی، نسبت به تسویه اقساط معوق بانکی اقدام نماید.

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

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
|------------------------------|------------|------------|
| درآمد ناشی از سرمایه گذاریها | ۴,۸۷۹ | ۵۹۹ |

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
|-----|------------|------------|
| جمع | ۴,۸۷۹ | ۵۹۹ |

سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

| شرح | ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
|-------------------------------------|------------|------------|
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیر متفرقه | ۱۸,۹۳۵ | ۱,۸۵۹ |
| سود ناشی از فروش سرمایه گذاری‌ها | ۱۳,۸۴۶ | ۰ |
| جمع | ۳۱,۷۸۱ | ۱,۸۵۹ |

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 |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| (۶۲۰,۸۸۵) | ۰ | ۰ | ۰ | |

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت

| | |
|---------------------------------|---|
| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ | ۱- تولید محصولات و معرفی محصولات جدید شرکت سیمان ایلام دارای دو خط تولید کلینکر با ظرفیت ۵۳۰۰ تن در روز می باشد که انواع سیمان های نوع ۵، ۱ را تولید می نماید. با توجه به اینکه بخشی از محصولات این کشور صادر می گردد واحد کنترل کیفی شرکت همواره تلاش نموده است که محصولات این شرکت در زمره با کیفیت ترین سیمانهای تولیدی باشد. با توجه به نیازهای فعلی بازارهای داخلی و صادراتی در حال حاضر تولید محصول جدید در برنامه سال آتی شرکت قرار ندارد. |
|---------------------------------|---|

سایر توضیحات با اهمیت

| |
|--|
| با توجه به تریق نقدینگی بابت اصلاح ساختار مالی، این شرکت در تلاش است که نسبت به بهسازی خطوط تولید سیمان اقدام نموده و از کلیه ظرفیتهای کارخانه در سال مالی آتی استفاده نماید که با افزایش تولید و فروش متعاقباً هزینه های ثابت و جذب نشده نیز تعدیل می گردد. |
| «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.» |