



شرکت: <b>دشت مرغاب</b>	سرمایه ثبت شده: <b>53,453</b>
نماد: <b>غدشت</b>	سرمایه ثبت نشده: <b>0</b>
کد صنعت (ISIC): <b>421305</b>	اطلاعات و صورت‌های مالی <b>12 ماهه</b> منتهی به <b>1398/03/31</b> (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: <b>1398/03/31</b>	وضعیت ناشر: <b>پذیرفته شده در بورس تهران</b>

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	دشت مرغاب
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 خردادماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظرمشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

## مبانی اظهار نظر مشروط

4. پاسخ تاییدیه های درخواستی از بانکهای طرف حساب شرکت شامل بانک ملی شعب قدس شیراز ، مرکزی شیراز ، وحدت و قادر آباد فارس، بانک تجارت شعب بلوار چمران شیراز و بزرگمهر تهران، بانک توسعه صادرات شعب بلوار چمران شیراز و مرکزی تهران، بانک صادرات شعبه زند شیراز ، بانک کشاورزی شعبه احمد قصر ، بانک سپه شعب بیهقی و دانشگاه شیراز ، بانک ملت شعب شهرداری شیراز ، شرکت نفت و مرکزی شیراز تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نشده است. تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های واصل نشده بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت، برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است.
5. به شرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی، جهت عملکرد سال 1387 اداره امور مالیاتی اقدام به صدور برگ قطعی مالیات به مبلغ 23/6 میلیارد ریال نموده که شرکت مبلغ 18/4 میلیارد ریال از این بابت پرداخت و نسبت به مابقی به مبلغ 5/2 میلیارد ریال به دلیل اعتراض ذخیره ای در حسابها منظور نموده است. همچنین، جهت عملکرد سال 1394 توسط اداره امور مالیاتی مبلغ 30/6 میلیارد ریال مالیات تشخیص گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است. همچنین جهت مالیات سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی مالیات محاسبه و در حسابها انعکاس یافته است که تا کنون توسط حوزه مالیاتی برگ تشخیص صادر نگردیده است. مضافا با توجه به عدم اعلام نتایج رسیدگی به مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای 1396 لغایت سال مالی مورد گزارش توسط حوزه مالیاتی، تعیین تعدیلات مورد لزوم، از بابت بدهی قطعی مالیات عملکرد و مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت، موکول به اظهار نظر مراجع ذیصلاح می باشد.
6. به شرح یادداشتهای توضیحی 13 ، 22 و 30 صورتهای مالی، مانده بدهی تسهیلات ارزی معوق از بانک صنعت و معدن در تاریخ ترازنامه بالغ بر 10/1 میلیون یورو (شامل اصل و فرع) با نرخ رسمی (هر یورو 47,336 ریال)، معادل 481 میلیارد ریال تسعیر گردیده است. با توجه به عدم دریافت پاسخ تاییدیه از بانک مذکور در ارتباط با مانده حسابهای بانکی، تعهدات و بدهی های احتمالی و همچنین تسهیلات مالی ارزی و ریالی دریافت شده ، میزان بدهی قطعی و چگونگی تسویه تسهیلات فوق ، برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

## اظهار نظر مشروط

7.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 4 و 6 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت دشت مرغاب (سهامی عام) در تاریخ 31 خردادماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

## گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تعریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تعریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. اقدامات لازم در خصوص انتقال سند مالکیت آپارتمانهای خریداری شده از شرکت پخش سراسری و بخشی از زمین کارخانه به میزان 8 هکتار به نام شرکت به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.
10. الزامات قانونی در خصوص پرداخت کسور قانونی مالیات حقوق و بیمه کارکنان در وجه مراجع ذیصلاح، رعایت نگردیده است.
11. به دلیل مسدود بودن حسابهای بانکی با توجه به بدهی به ادارات و سازمانهای دولتی طی سال مالی مورد رسیدگی عملیات دریافت و پرداخت مالی شرکت از طریق اشخاص وابسته (شرکتهای همگروه و سهامداران شرکت) و تنخواه گردانها انجام گردیده است.

12. مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 19 مهر ماه 1397 و مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ 3 دیماه 1397 در خصوص تصویب حسابها و انتخاب بازرسی و اعضای هیئت مدیره در مرجع ثبت شرکتها، رعایت نشده است.
13. زبان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر مبلغ 112/2 میلیارد ریال می باشد که به مراتب بیش از سرمایه ثبت شده است. در این خصوص توجه مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت را به مفاد مواد 141 و 265 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.
14. برخلاف مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت پرداخت سود سهام سهامداران شرکت مربوط به سنوات مالی قبل تاکنون تسویه نگردیده است (یادداشت توضیحی 12 صورتهای مالی).
15. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 19 مهر ماه 1397 صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه نرسیده است:  
- پیگیری افزایش سرمایه شرکت توسط هیئت مدیره و اعلام مراتب طرف دو ماه به رئیس مجمع عمومی.  
- پیگیری لازم در خصوص قطعی نمودن وضعیت مالیات سنوات قبل
16. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. لکن، معاملات صورت گرفته در روال خاص عملیات فیما بین شرکتهای وابسته صورت گرفته است.
17. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.
18. رعایت کامل مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران (ابلاغی مورخ 12 آبان 1397) از جمله، استقرار فرآیند ارزیابی اثربخش هیئت مدیره و مدیرعامل و کمیتههای تخصصی زیرنظر آنها، تدوین و تصویب منشور هیئت مدیره و تدوین و تصویب منشور دبیرخانه هیئت مدیره، رعایت نگردیده است
19. موارد عدم رعایت دستورالعمل انضباطی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص ارائه صورتهای مالی میان دوره ای 3 و 6 ماهه حسابرسی نشده، صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده واریه صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالانه به مرجع ثبت شرکتها ظرف مدت 10 روز و افشای صورتجلسه مجمع عمومی ارائه شده به مرجع ثبت شرکتها ظرف یک هفته از ابلاغ ثبت میباشند. ضمناً، حد نصاب سرمایه در خصوص شرکتهای طبقه بندی شده در بازار بورس (حداقل 200 میلیارد ریال)، سهام شناور(حداقل 10 درصد) و نسبت مالکانه شرکت در تاریخ ترازنامه طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار (حداقل 15 درصد) در بازار دوم رعایت نشده است.
20. کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت، طبق چک لیست ابلاغی جامعه حسابداران رسمی ایران، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، موارد عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور شامل مفاد بند 29 مبنی بر طراحی فعالیتهای مناسب و کنترل مدیریت ریسک ها توسط مدیریت شرکت و افشای گزارش کنترل داخلی می باشد.
21. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

12مهر1398

**موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق**

1398/07/15 17:35:52	800061	[Mansor Azamnia [Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1398/07/15 17:38:50		[Seyed Mansour Yazdaniyan [Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

**ترازنامه**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شرح	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	شرح	درصد تغییرات
داراییها			بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
داراییهای جاری			بدهیهای جاری				

(۴۱)	۹۸,۷۹۹	۵۷,۸۰۹	پرداختی‌های تجاری	۱۲	۲,۵۲۷	۲,۸۵۵	موجودی نقد
۵۵	۷۰۷,۵۴۰	۱,۰۹۶,۴۹۲	پرداختی‌های غیرتجاری		۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
	۰	۱,۸۳۹	مالیات پرداختی	(۵)	۱,۰۱۹,۶۷۴	۹۷۱,۴۰۵	دریافتی‌های تجاری
(۱)	۴,۴۹۰	۴,۴۲۸	سود سهام پرداختی	۳۱	۱۵,۲۹۰	۳۰,۰۲۵	دریافتی‌های غیرتجاری
۸	۹۳۲,۴۲۴	۱,۰۰۵,۸۰۸	تسهیلات مالی	۱۴۵	۲۸۵,۷۳۹	۷۰۰,۰۶۸	موجودی مواد و کالا
	۰	۰	ذخایر	(۳۷)	۴۴,۱۵۱	۲۷,۶۵۸	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
	۰	۰	پیش‌دریافت‌های جاری		۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۶	۱,۳۶۷,۳۹۱	۱,۷۲۲,۰۱۱	جمع دارایی‌های جاری
۲۴	۱,۷۴۴,۲۵۲	۲,۱۶۶,۳۷۶	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری		۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۷,۶۲۲	۷,۶۲۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری		۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۵)	۶,۵۵۰	۶,۲۴۲	دارایی‌های نامشهود
(۹۲)	۶۴,۵۱۱	۴,۲۷۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷	۳۷۷,۶۵۸	۴۰۵,۲۰۰	دارایی‌های ثابت مشهود
(۹۲)	۶۴,۵۱۱	۴,۲۷۴	جمع بدهی‌های غیرجاری		۰	۰	سایر دارایی‌ها
۲۰	۱,۸۰۸,۷۶۴	۲,۱۷۰,۶۵۰	جمع بدهی‌ها	۷	۳۹۱,۸۳۰	۴۱۹,۰۶۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۵۳,۴۵۲	۵۳,۴۵۲	سرمایه				
	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
	۰	۰	سهام خزانه				
۰	۵,۳۴۵	۵,۳۴۵	اندرخته قانونی				
۰	۲۲,۸۸۲	۲۲,۸۸۲	سایر اندرخته‌ها				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۱۵)	(۱۲۲,۲۲۲)	(۱۱۲,۲۵۵)	سود (زیان) انباشته				
(۴۰)	(۴۹,۵۴۳)	(۲۹,۵۷۵)	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۲	۱,۷۵۹,۲۲۱	۲,۱۴۱,۰۷۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲	۱,۷۵۹,۲۲۱	۲,۱۴۱,۰۷۵	جمع دارایی‌ها

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			سود (زیان) خالص
۲۰	۲,۵۲۵,۶۴۹	۳,۰۳۵,۵۸۳	درآمدهای عملیاتی
۲۰	(۲,۲۹۷,۳۲۵)	(۲,۷۴۸,۶۳۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶	۲۳۸,۳۲۴	۲۸۶,۹۴۹	سود (زیان) ناخالص
۱۰۸	(۷۵,۴۷۲)	(۱۵۷,۳۲۲)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۱۷	۴,۵۹۳	۵,۳۸۸	سایر درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۱۴)	۱۵۷,۴۴۵	۱۳۵,۰۱۵	سود (زیان) عملیاتی
۱۹	(۸۰,۵۹۱)	(۹۵,۵۹۴)	هزینه‌های مالی
(۹۶)	۶۹	۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۶۵,۸۷۱)	۱۹,۳۶۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۴۳۳	۱۱,۰۵۲	۵۸,۷۸۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۸۹۳	(۳,۹۰۷)	(۳۸,۸۱۶)	مالیات بر درآمد
۱۷۹	۷,۱۴۵	۱۹,۹۶۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۷۹	۷,۱۴۵	۱۹,۹۶۸	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۷۹	۷,۱۴۵	۱۹,۹۶۸	سود (زیان) خالص
(۷)	(۳۲,۹۶۴)	(۳۱,۳۰۲)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۵)	(۱۱۶,۴۰۴)	(۱۱۰,۹۳۱)	تعدیلات سنواتی
(۵)	(۱۳۹,۳۶۸)	(۱۳۲,۳۳۳)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
	۰	۰	سود سهام مصوب

(۵)	(۱۲۹,۳۶۸)	(۱۳۲,۲۲۲)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۱۵)	(۱۲۲,۲۲۲)	(۱۱۲,۲۵۵)	سود قابل تخصیص
	.	.	انتقال به اندوخته قانونی
	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۱۵)	(۱۲۲,۲۲۲)	(۱۱۲,۲۵۵)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۷۹	۱۳۴	۳۷۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۵۲,۴۵۲	۵۲,۴۵۲	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

### جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	شرح
	جهت ارائه به حسابرسان	حسابرسی شده	
			فعالیت‌های عملیاتی
(۸۲)	۴۱,۲۲۲	۲۲۵,۰۶۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
(۸۲)	۴۱,۲۲۲	۲۲۵,۰۶۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	.	.	سود سهام دریافتی
(۹۱)	(۲,۱۳۰)	(۲۲,۴۶۶)	سود پرداختی بابت استقراض
(۹۶)	۳	۶۹	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱۷	(۶۲)	(۵۳)	سود سهام پرداختی
(۹۰)	(۲,۱۷۹)	(۲۲,۴۵۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	.	(۱,۵۶۵)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۸۰)	(۳۷,۴۱۴)	(۱۸۴,۳۸۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۹۲)	(۳۱۶)	(۳,۸۳۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

				تسهیلات اعطایی به اشخاص
				استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
				وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
				وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
				وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
				وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
				وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۸۰)	(۱۸۸,۲۳۴)	(۳۷,۷۳۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۹۰)	۱۲,۸۲۸	۱,۳۲۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
				وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
				وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
				وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
				وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(۹۲)	(۱۲,۰۳۳)	(۹۸۴)		بازپرداخت اصل استقراض
(۹۲)	(۱۲,۰۳۳)	(۹۸۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(۲۰۵)	۲۴۰		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۱)	۲,۵۷۳	۲,۵۳۷		موجودی نقد در ابتدای دوره
--	۱۶۹	(۲۲)		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳	۲,۵۳۷	۲,۸۵۵		موجودی نقد در پایان دوره
				مبادلات غیرنقدی

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
			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	مبلغ بهای تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال	
فروش داخلی:													
ریگوجه فرنگی	تن	هیئت مدیره	۱۰,۵۰۹	۲۹,۶۱۰,۱۴۳.۶۹	۴۱۶,۲۶۳	(۲۷۸,۴۷۷)	۲۷,۷۸۶	۵,۸۹۱	۶۵,۹۶۷,۲۳۸.۱۶	۲۸۸,۶۱۳	(۳۶۱,۳۶۰)	۲۷,۲۵۲	۰
آلبیمو	تن	هیئت مدیره	۲,۵۹۲	۹۰,۷۱۳,۵۷۷.۱۶	۲۳۵,۱۲۷	(۲۰۴,۸۴۱)	۳۰,۲۸۶	۲,۳۷۰	۱۵۰,۴۵۹,۰۷۱.۷۳	۲۵۶,۵۸۸	(۲۸۹,۲۵۵)	۶۷,۳۲۳	۰
خیار شور و ترشی	تن	هیئت مدیره	۵,۷۰۴	۳۱,۷۱۵,۸۱۳.۴۶	۱۸۰,۹۰۷	(۱۷۹,۶۳۷)	۱,۲۷۰	۲,۸۳۳	۶۳,۴۹۷,۷۰۵.۶۱	۱۷۹,۸۸۹	(۱۶۹,۶۵۹)	۱۰,۲۳۰	۰

•	۱۳۱,۷۷۴	(۱۶۱,۵۳۰)	۳۹۳,۳۰۴	۱۱۹,۳۷۴,۸۴۷.۳۷	۳,۴۵۷	۴۲,۶۶۷	(۳۳۰,۰۷۶)	۳۶۳,۷۴۳	۷۰,۵۹۱,۸۸۶.۰۸	۳,۷۲۳	هیئت مدیره	تن	کنسروهای غیرگوشتی
•	۵,۴۷۶	(۳۳,۹۰۳)	۳۸,۳۷۹	۱۳۵,۷۸۴,۶۸۹	۲۰۹	۳,۷۶۳	(۴۳,۰۵۶)	۴۶,۸۱۹	۱۰۰,۳۵۴,۸۱۷.۹۹	۴۶۷	هیئت مدیره	تن	مرباجات
•	(۵,۱۷۱)	(۱۹۰,۴۳۵)	۱۸۵,۳۵۴	۳۰۵,۶۹۹,۶۶۹.۹۷	۶۰۶	۴۷,۸۹۳	(۳۷۸,۰۸۷)	۳۳۵,۹۷۹	۳۷۶,۹۵۷,۵۱۹.۱۲	۱,۱۷۷	هیئت مدیره	تن	روغن زیتون و زیتون شور
•	۱۳,۹۴۵	(۱۹,۶۳۵)	۳۳,۵۷۰	۱۱۴,۳۸۰,۷۰۱.۷۵	۳۸۵	۳,۴۴۸	(۱۰,۰۷۰)	۱۳,۵۱۸	۶۵,۶۳۱,۳۵۹.۳۲	۳۰۶	هیئت مدیره	تن	سس ها
•	۳۴,۶۴۱	(۳۳,۳۴۰)	۵۷,۸۸۱	۱۳۴,۷۴۳,۵۳۴.۴۸	۴۶۴	۱۰,۸۵۰	(۱۶,۳۰۳)	۳۷,۱۵۳	۵۷,۱۶۳,۱۰۵.۳۶	۴۷۵	هیئت مدیره	تن	سرکه، گلاب و عرقیات
•	۱۳,۴۶۸	(۱,۵۰۰,۶۳۷)	۱,۵۱۳,۱۰۵	۱۶۸,۳۳۸,۵۱۳.۶۳	۸,۹۸۹	۵۰,۳۶۳	(۹۶۶,۷۷۹)	۱,۰۱۷,۱۴۱	۱۵۵,۹۰۷,۵۷۳.۰۴	۶,۵۳۴	هیئت مدیره	تن	محصولات بسته بندی
•	۲۸۶,۹۴۹	(۲,۷۴۸,۶۳۴)	۳,۰۳۵,۵۸۳		۳۴,۱۰۴	۳۳۸,۳۳۴	(۲,۳۹۷,۳۳۵)	۳,۵۳۵,۶۴۹		۳۱,۳۷۶			جمع فروش داخلی
													فروش صادراتی:
•	•	•	•		•	•	•	•		•			جمع فروش صادراتی:
													درآمد ارائه خدمات:
•	•	•	•		•	•	•	•		•			جمع درآمد ارائه خدمات:
•	•	•	•		•	•	•	•		•			برگشت از فروش
•	•	•	•		•	•	•	•		•			تخفیفات
•	۲۸۶,۹۴۹	(۲,۷۴۸,۶۳۴)	۳,۰۳۵,۵۸۳		۳۴,۱۰۴	۳۳۸,۳۳۴	(۲,۳۹۷,۳۳۵)	۳,۵۳۵,۶۴۹		۳۱,۳۷۶			جمع

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
مبلغ فروش	۱,۶۰۳,۷۸۶	۱,۴۴۱,۵۳۶	۱,۴۴۸,۰۹۹	۳۶۱,۴۷۳	۳,۵۳۵,۶۴۹	۳,۰۳۵,۵۸۳	•
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۶۳,۷۹۳)	(۱,۲۶۳,۰۶۹)	(۱,۲۶۴,۹۳۳)	(۳۰۴,۹۹۹)	(۲,۳۹۷,۳۳۵)	(۲,۷۴۸,۶۳۴)	•

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

هدف مدیریت در سال مالی جدید حفظ سهم بازار شرکت در محصولات استراتژیک و همچنین افزایش فروش در محصولات گروه بسته بندی می باشد.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳,۱۶۳,۷۱۵	۳,۷۵۷,۹۴۳
دستمزد مستقیم تولید	۳۹,۸۳۷	۵۴,۹۴۴
سربار تولید	۹۸,۴۹۶	۱۱۱,۵۵۹
جمع	۳,۳۰۲,۰۴۸	۳,۹۳۴,۴۴۶
هزینه جذب نشده در تولید	•	•
جمع هزینه های تولید	۳,۳۰۲,۰۴۸	۳,۹۳۴,۴۴۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	•	•
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	•	•
ضایعات غیرعادی	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	۳,۳۰۲,۰۴۸	۳,۹۳۴,۴۴۶
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۱۹۷,۹۹۳	۲۰۲,۷۰۵



موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۲۰۲,۷۰۵)	(۳۷۸,۵۱۷)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲,۲۹۷,۲۲۵	۲,۷۴۸,۶۳۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	.	.
جمع بهای تمام شده	۲,۲۹۷,۲۲۵	۲,۷۴۸,۶۳۴

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱														واحد	شرح محصول
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره			
بهای تمام شده - ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	بهای تمام شده - میلیون ریالی	مقدار	نرخ - ریالی	
۳۲,۱۲۳	۹۲,۱۷۹,۱۶۶.۶۷	۳۴۰	۳۶۱,۳۶۰	۶۱,۳۴۱,۰۲۸.۶۹	۵,۸۹۱	.	.	۳۴۲,۷۹۰	۶۶,۳۶۷,۸۶۰.۶	۵,۱۶۵	۴۰,۶۹۲	۴۲,۱۲۵,۲۵۸.۸	۹۶۶	تن	ریگوجه فرنگی
۱۱۰,۴۳۷	۱۵۸,۲۱۹,۱۹۷.۷۱	۶۹۸	۲۸۹,۳۵۵	۱۲۲,۰۴۸,۵۳۲.۲۱	۲,۳۷۰	.	.	۲۶۸,۵۳۳	۱۳۱,۲۴۳,۹۴۵.۸۷	۲,۸۰۸	۲۱,۱۵۹	۱۱۹,۸۴۲,۲۰۷.۶۹	۲۶۰	تن	آلیمو
۱۲۵,۷۸۵	۹۲,۳۸۱,۵۸۸.۷۲	۱,۳۴۷	۱۶۱,۵۳۰	۶۵,۷۴۲,۷۷۵.۷۴	۲,۴۵۷	.	.	۳۰۲,۶۹۷	۹۲,۱۲۵,۰۰۰	۲,۲۰۰	۸۴,۶۱۸	۵۲,۷۵۴,۳۶۴.۰۹	۱,۶۰۴	تن	کنسروهای غیرگوشتی
۸۷,۲۶۰	۱۰۵,۱۳۲,۵۳۰.۱۲	۸۳۰	۱۶۹,۶۵۹	۵۹,۸۸۶,۶۹۲.۵۵	۲,۸۳۳	.	.	۳۳۶,۷۶۴	۸۰,۲۸۶,۱۹۸.۷۱	۲,۹۴۹	۲۰,۱۵۵	۲۸,۲۳۸,۲۹۱.۳۲	۷۱۴	تن	خیار شور و ترش
۲,۷۱۴	۱۶۹,۶۲۵,۰۰۰	۱۶	۲۲,۹۰۲	۱۰۹,۵۸۲,۷۳۲.۰۶	۲۰۹	.	.	۲۴,۰۸۴	۱۱۷,۴۸۲,۹۲۶.۸۲	۲۰۵	۱,۵۳۳	۷۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۰	تن	مرباجات
۲,۰۵۲	۱۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۶	۱۹۰,۴۲۵	۳۱۴,۲۳۲,۶۷۳.۲۷	۶۰۶	.	.	۱۷۳,۵۸۴	۳۸۹,۲۰۱,۷۹۳.۷۲	۴۴۶	۱۸,۸۹۳	۱۰۷,۳۴۶,۵۹۰.۹۱	۱۷۶	تن	روغن زیتون و زیتون شور
۱,۸۲۱	۹۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۰	۱۹,۶۲۵	۶۸,۸۵۹,۶۴۹.۱۲	۲۸۵	.	.	۲۱,۴۱۵	۷۰,۴۴۴,۰۷۸.۹۵	۲۰۴	۳۱	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	تن	سس ها
۲۶,۳۲۵	۹۶,۴۳۸,۵۷۱.۴۳	۲۷۳	۳۲,۲۴۰	۷۱,۶۳۷,۹۳۱.۰۲	۴۶۴	.	.	۵۲,۹۴۲	۸۷,۸۵۳,۴۲۰.۲	۶۱۴	۵,۶۲۳	۴۵,۷۱۵,۴۴۷.۱۵	۱۲۳	تن	سرکه، گلاب و عرقیات
.	.	.	۱,۵۰۰,۶۳۷	۱۶۶,۹۴۱,۴۸۴.۰۴	۸,۹۸۹	.	.	۱,۵۰۰,۶۳۷	۱۶۶,۹۴۱,۴۸۴.۰۴	۸,۹۸۹	.	.	.	تن	محصولات بسته بندی
۳۷۸,۵۱۷			۲,۷۴۸,۶۳۴			.		۲,۹۲۴,۴۴۶			۲۰۲,۷۰۵				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱												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 ریالی	ریالی		میلیون ریالی	ریالی		میلیون ریالی	ریالی		میلیون ریالی	ریالی					
															مواد اولیه داخلی:
.		.	۱۶,۸۸۱	.	۷۹۰	۱۶,۸۸۱	۳۱,۳۶۸,۳۵۴.۴۳	۷۹۰	.		.	تن	گوجه		
.	.	۵۴	۱۷,۷۵۸	.	۲۳۲	۱۷,۷۵۸	۶۲,۰۹۰,۹۰۹.۰۹	۲۸۶	.		.	تن	لیمو		

بادمجان	تن	۱۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵	۲۲۱	۸,۷۴۴,۳۵۰.۴۵	۲,۹۰۱	۲۳۶	۰	۲,۹۴۵	۵	۳۰۰,۰۰۰	۱
خیار	تن	۰	۰	۰	۷۸	۵۷,۸۴۶,۱۵۳.۸۵	۴,۵۱۲	۷۸	۰	۴,۵۱۲	۰	۰	۰
لوبیا	تن	۱۸۹	۵۹,۵۰۷,۹۳۶.۵۱	۱۱,۲۴۷	۵,۹۱۵	۷۸,۷۱۰,۵۶۶.۳۶	۴۶۵,۵۷۳	۴,۸۸۷	۰	۴۴۹,۱۶۲	۱,۲۱۷	۲۳,۷۲۵,۵۵۴.۶۴	۲۷,۶۵۷
ریگوجه فله	تن	۵	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۳	۴,۹۳۷	۵۸,۶۸۳,۶۱۳.۵۳	۲۸۹,۷۲۱	۴,۷۳۱	۰	۲۸۹,۸۹۳	۳۱۱	۴,۷۳۹.۳۴	۱
آلیمو فله	تن	۲	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۷	۱,۸۹۱	۱۵۳,۷۶۰,۴۴۴.۲۱	۲۸۸,۸۷۰	۱,۸۰۱	۰	۲۸۸,۹۹۷	۹۲	۰	۰
خیارشور فله	تن	۰	۰	۰	۱,۹۶۱	۵۸,۷۳۹,۴۱۸.۶۶	۱۱۵,۱۸۸	۱,۸۹۶	۰	۱۱۵,۱۸۸	۶۵	۰	۰
روغن	تن	۲۸	۴۳,۲۵۷,۱۴۲.۸۶	۱,۲۱۴	۷۱۵	۲۱۰,۳۸۳,۹۱۶.۰۸	۱۵۰,۳۵۳	۵۰۳	۰	۱۳۵,۰۶۸	۲۴۰	۶۸,۷۴۵,۸۳۳.۳۳	۱۶,۴۹۹
قوطی و درب	عدد	۷,۷۱۷,۴۹۹	۲,۳۸۷.۳۷	۱۷,۶۵۲	۲۳,۳۲۵	۵,۶۷۳,۰۲۵.۸۷	۱۲۶,۰۸۳	۷,۹۶۶	۰	۱۸,۱۶۶	۷,۷۳۱,۷۵۸	۱۶,۳۴۰.۶۸	۱۳۵,۵۶۹
شیشه بطر و درب	عدد	۷,۰۱۳,۲۴۸	۲,۵۱۴.۷۴	۱۷,۶۳۴	۱۷,۴۹۱	۲,۷۸۰,۹۷۳.۰۷	۴۸,۶۴۲	۱۰,۲۱۲	۰	۳۱,۰۴۸	۷,۰۱۹,۵۲۷	۵,۰۱۸.۵۷	۲۵,۲۲۸
سایر مواد	عدد	۲۹,۸۱۰,۶۷۴	۹۲۴.۲۳	۲۷,۵۵۵	۵۰,۷۳۴	۲۸,۹۱۷,۷۴۷.۴۷	۱,۴۶۷,۱۱۳	۵۳,۴۵۴	۰	۱,۳۸۸,۳۲۵	۲۹,۸۰۸,۹۵۴	۲,۵۶۷.۴۹	۱۰۶,۳۴۳
جمع مواد اولیه داخلی:		۴۴,۵۴۰,۶۵۵	۲۰۵,۳۷۰,۸۰۵.۷۱	۷۵,۶۴۶	۱۰۷,۳۵۴	۷۴۶,۶۱۹,۴۷۳.۰۸	۲,۹۹۳,۵۹۵	۸۵,۸۸۶	۰	۲,۷۵۷,۹۴۳	۴۴,۵۶۲,۱۲۳	۹۱,۷۰۰,۹۵۴.۰۵	۳۱۱,۳۹۸
مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل		۴۴,۵۴۰,۶۵۵	۲۰۵,۳۷۰,۸۰۵.۷۱	۷۵,۶۴۶	۱۰۷,۳۵۴	۷۴۶,۶۱۹,۴۷۳.۰۸	۲,۹۹۳,۵۹۵	۸۵,۸۸۶	۰	۲,۷۵۷,۹۴۳	۴۴,۵۶۲,۱۲۳	۹۱,۷۰۰,۹۵۴.۰۵	۳۱۱,۳۹۸

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار					
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱
هزینه حقوق و دستمزد	۴۵,۵۲۲	۴۶,۹۷۱	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک	۸,۹۲۲	۸,۷۰۶	۱,۱۷۳	۰	۰	۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲,۵۰۹	۱,۷۵۲	۲۱۳	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۴۸۷	۶۶۲	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۹,۵۹۸	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۴۱,۰۴۶	۳۶,۴۶۸	۳۱,۰۵۵	۰	۰	۰
جمع	۹۸,۴۹۶	۱۱۱,۵۵۹	۷۵,۴۷۲	۰	۰	۰

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

نرخ	دوره ۱۲ ماهه	تغییرات و نوسانات اخیر در بازار ارز، آثار بالقوه ای در بهای خرید مواد اولیه شرکت ایجاد خواهد نمود. لیکن به منظور حفظ سهم بازار، رویکرد مدیریت بر حداقل افزایش نرخ فروش، تا حدود پوشش بهای تمام شده می
-----	--------------	---

فروش محصولات	منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	باشد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	با توجه به نوسانات قیمتی اخیر، پیش بینی قابل اتکاء در خصوص بهای خرید مواد اولیه بسته بندی (شیشه، قوطی و سایر لوازم بسته بندی) وجود ندارد. ذکر این نکته ضروری است که با توجه به روند افزایش قیمتها و تأثیر آن بر نهاده های کشاورزی، پیش بینی افزایش قابل توجه در نرخ خرید مواد اولیه کشاورزی در شش ماهه آتی نیز وجود دارد. لیکن به دلیل شرایط فعلی بازار، حدود ریالی افزایش بهای مواد اولیه قابلیت پیش بینی ندارد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده		
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تغییرات بهای عوامل تمام شده تولیدات از جمله نرخ مواد اولیه تره بار و بسته بندی در دوره مورد گزارش بسیار زیاد بوده است. لذا تا برقراری ثبات قیمتی در بازار مدیریت قادر به پیش بینی قابل اتکا در این خصوص نمی باشد.	

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۶۴	۱۹۵	۱۸۹
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۷۷	۶۳	۶۱

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۳,۴۸۸	۶۵۰	۱۳,۴۸۸
بدهی های ارزی پایان دوره	یورو	۴,۵۱۷,۷۹۵	۳۳۱,۹۴۶	۴,۵۱۷,۷۹۵

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	به استثنای هزینه متحمل بابت تعیین وضعیت بدهی به آستان قدس رضوی و با توجه به این که عمده هزینه های اداری شرکت از اقلام دستمزدی (حقوق و مزایا و هزینه های مشاورین) تشکیل شده است، پیش بینی می شود هزینه های عمومی و اداری به طور متوسط حدود ۱۱ درصد نسبت به دوره جاری مورد گزارش رشد داشته باشد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مغروضات 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 ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	
خطوط تولیدی آمیوه، کنسروجات خوراک لوبیا، بادمجان، خیارشور و مربا	۲۶۸,۰۰۰	۰	دلار	۲۰۹,۰۰۰	۶۵,۵۰۰	۷۶	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
تصیه خانه فاضلاب صنعتی	۷۳,۵۰۰	۰	دلار	۶۶,۴۲۱	۷,۰۷۹	۹۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
سوله جدید	۷۰,۰۰۰	۰	دلار	۶۱,۸۰۶	۸,۱۹۴	۵۰	۱۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه
--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر								
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سرمایه پذیر شرکت سال مالی	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	
نمایشگاه‌های بین المللی فارس	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
توسعه و کشت و صنعت ملي	۲.۸۲	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۲.۸۲	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صنایع کنسرو ایران	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
بانک خاورمیانه	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
بازرگانی یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صنایع بسته بندی ایران	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
تولیدی صنعتی یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
توسعه محصولات یک و یک	۱۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۱۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود
صندوق توسعه صادرات صنعتی معدنی و خدمات مهندسی	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۷	۰	۰	۰	۰	تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود

**توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر**

تداوم سرمایه گذاری با شرایط موجود

«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 گزینه 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	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
سود فروش مواد اولیه	۳,۱۸۲	۲,۰۴۷
فروش ضایعات	۱,۳۹۷	۲,۳۰۱
درآمد سود سهام	۱۴	۴۰
جمع	۴,۵۹۳	۵,۳۸۸

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)								
نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی					
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۰	۹۲۳,۴۲۴	۰	۰	۱,۰۰۵,۸۰۸	۹۵,۵۹۴		

تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۹۵,۵۹۴	۰	۱,۰۰۵,۸۰۸	۰	۰	۰	۱,۰۰۵,۸۰۸	۹۳۳,۴۳۴	۰
انتقال به دارایی	۰								
هزینه مالی دوره	۹۵,۵۹۴								

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

تغییرات هزینه های مالی تسهیلات ارزی تابع شرایط بازار ارز در شش ماهه آتی می باشد. لذا برآورد منطقی از میزان تغییرات احتمالی از این بابت طی دوره مالی سه ماهه پیش رو قابل ارائه نیست.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ تغییرات هزینه های مالی تسهیلات ارزی تابع شرایط بازار ارز در شش ماهه آتی می باشد. لذا برآورد منطقی از میزان تغییرات احتمالی از این بابت طی دوره مالی سه ماهه پیش رو قابل ارائه نیست. .

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری

شرح	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
سود سپرده بانکی	۶۹	۳
جمع	۶۹	۳

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
سود (زیان ناشی از تسعیر ارز	(۶۷,۳۸۳)	۱۷,۰۸۵
سایر	۱,۵۱۲	۳,۲۷۵
جمع	(۶۵,۸۷۱)	۱۹,۳۶۰

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۲۱,۲۰۲)	۰	۷,۱۴۵	۰	۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ تحقق افزایش سرمایه در جریان و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده پس از کسب مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار و استفاده از ظرفیتهای تولید و حفظ سهم بازار محصولات بسته بندی

#### سایر توضیحات با اهمیت

در تاریخ تهیه این گزارش، قانون، بخشنامه و یا دستورالعمل جدیدی که بر درآمد/ هزینه شرکت اثر گذار باشد به اطلاع هیأت مدیره نرسیده است. بدیهی است که اطلاع رسانی در خصوص هرگونه رخدادهای بااهمیت که بر درآمد، هزینه و وضعیت آینده شرکت دارای آثار اساسی باشد، طبق ضوابط و مقررات افشای فوری اطلاعات، منتشر خواهد شد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های 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.»