



شرکت: صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود	سرمایه ثبت شده: 84,000
نماد: کشرق	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 101051	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1397/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت صنعتی و معدنی شمالشرق شاهرود (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت های سود و زیان، و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>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، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداري و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3. مانده حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری و موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت های توضیحی 5 و 6)، به ترتیب شامل مبلغ 18 و 4,8 میلیارد ریال مطالبات راكد و سنواتی (شرکت اصلی جمعا به مبلغ 11,5 میلیارد ریال) و همچنین مبلغ 9,1 میلیارد ریال اختلاف حساب شرکت اصلی با شرکت ذغال سنگ البرز شرقی می باشد که پیگیری وصول مطالبات و حل اختلاف مذکور به نتیجه قطعی نرسیده و از بابت مطالبات و موجودی های سنواتی، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول و کاهش ارزش در حسابها منظور نگردیده است. هرچند تعدیل صورت های مالی از بابت مانده های فوق ضروری می باشد، لیکن تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه، میسر نمی باشد.</p> <p>4. با عنایت به یادداشت های توضیحی 8 و 14، طبق برگ های تشخیص و قطعی صادره جهت مالیات عملکرد سنوات مالی 1386 الی 1395 شرکت های گروه و اصلی (به استثنای سالهای مالی 1391 و 1394) جمعا مبلغ 35,8 میلیارد ریال (مبلغ 32,4 میلیارد ریال مربوط به شرکت اصلی) مالیات مطالبه گردیده که از این بابت مبلغ 2,7 میلیارد ریال پرداخت و با ذخیره در نظر گرفته شده و شرکت های گروه نسبت به برگ های تشخیص و قطعی صادره، اعتراض نموده اند لیکن نسبت به مازاد مطالبه شده ذخیره مالیات در حسابها منظور نشده و پیش پرداختهای مالیاتی (عمدتا شرکت فرعی) تعیین تکلیف نگردیده است. هرچند اعمال تعدیلاتی از بابت موارد فوق ضروری است، لیکن باتوجه به اعتراض شرکت تعیین بدهی مالیات عملکرد سنوات مالی مذکور در شرایط حاضر امکان پذیر نبوده و منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.</p> <p>5. با عنایت به یادداشت های توضیحی 11، 22 و 23، تخصیص هزینه های تحقق یافته در سنوات مالی قبل به مخارج پیشروی، هزینه جذب نشده و فعالیت بهره برداری (استخراج) و تفکیک هزینه های جذب نشده دوره مالی مورد رسیدگی به نحو مناسب انجام نگردیده است. اگرچه اعمال تعدیلات ازبابت موارد فوق بر صورتهای مالی مورد رسیدگی ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات و مدارک لازم، تعیین میزان آن</p>	

در شرایط حاضر برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

6. سرفصل تسهیلات مالی (یادداشت توضیحی 16) شامل مبلغ 30 میلیارد ریال تسهیلات مشارکت مدنی اخذ شده از بانک صنعت و معدن در سنوات مالی قبل، جهت اجرای طرح توسعه کنسانتره ذغالسنگ می باشد که مخارج تأمین مالی و جرائم تاخیر بازپرداخت تسهیلات مذکور در سنوات مالی اخیر در حسابها منظور نگردیده است. اعمال تعدیلات از این بابت ضروری است، لیکن به دلیل عدم تعیین تکلیف بازپرداخت آن و عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه میسر نمی باشد.

7. باعنایت به یادداشت توضیحی 1-31، دفاتر شرکت اصلی تا پایان سال مالی 1389 توسط سازمان تأمین اجتماعی حسابرسی بیمه‌ای شده و از این بابت براساس رأی هیأت حل اختلاف تجدیدنظر مبلغ 16ر5 میلیارد ریال مورد مطالبه آن سازمان قرار گرفته است. لیکن ذخیره لازم از این بابت در حسابها منظور نگردیده است، اعمال تعدیلات از این بابت در صورت های مالی ضروری است لیکن تعیین بدهی قطعی شرکت موکول به اظهارنظر نهایی مقامات سازمان مذکور، می باشد.

نتیجه گیری مشروط

8. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 7، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. با عنایت به یادداشت توضیحی 8، مانده پیش پرداخت بیمه شامل مبلغ 6ر3 میلیارد ریال مربوط به دیه فوت سه نفر از کارکنان خارج از تعهد پوشش بیمه نامه مسئولیت و مبلغ 2 میلیارد ریال بابت مجموع خسارات پرداختی مازاد بر سقف تعهدات مندرج در بیمه نامه مسئولیت حادثه ریزش معدن یورت غربی می باشد که طی توافقنامه شماره 96-148847 مورخ 20 تیرماه 1396 منعقد با شرکت بیمه آسیا(بیمه گر) و شرکت مورد گزارش(بیمه گذار) مقرر گردید مبلغ فوق به صورت علی الحساب از طرف بیمه گذار پرداخت گردد و متعاقباً شرکت بیمه گر بر مبنای شرایط حاکم بر بیمه نامه و متناسب با درصد تقصیر تعیین شده و تصمیم قطعی مراجع قضایی، مبادرت به جبران خسارت نماید. لیکن تا تاریخ این گزارش، رأی مرجع قضایی مربوطه صادر نشده است.

10. مانده دارائیهایی در جریان تکمیل (یادداشت توضیحی 5-11-1) شامل مبلغ 88ر5 میلیارد ریال بابت پروژه کارخانه ذغالشویی می باشد که ادامه تکمیل فرآیند کارخانه مزبور متوقف شده و مذاکرات انجام شده جهت دریافت وام به منظور تکمیل پروژه مذکور به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

11. دارایی های ثابت (به استثنای وسائط نقلیه) و موجودی های مواد و کالای شرکت های گروه در قبال خطرات احتمالی فاقد پوشش بیمه ای می باشند.(موضوع یادداشت های توضیحی 11-1-3و6-3) نتیجه گیری این مؤسسه، در اثر مفاد بند های 9 الی 11 بالا، مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

12. مسئولیت « سایر اطلاعات » با هیأت مدیره شرکت است « سایر اطلاعات » شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ابراز نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند.

این مؤسسه به این نتیجه رسیده که " سایر اطلاعات " حاوی تحریف با اهمیت به شرح بندهای 5 الی 7 این گزارش می باشد.

13. مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص ماده 10 مبنی بر ثبت صورت جلسات مجمع عمومی در مرجع ثبت شرکتها و همچنین مفاد دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران در خصوص ماده 5 مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر، رعایت نگردیده است.

1397/09/20

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

1397/09/06 14:58:48	800340	[Mohsen Rezaei [Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1397/09/06 15:01:09	800096	[Rasol Angabini [Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1397/09/06 15:04:21	800824	[Amir Hossein Narimany Khamseh [Sign	مدیر موسسه هوشیار ممیز

ترازنامه تلفیقی

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			دارایی های جاری				
			موجودی نقد		۱,۲۳۰	۱,۳۲۷	
۹	۲۱,۰۷۳	۳۳,۰۷۰	بدهی های جاری	۹	۰	۵۳۹	موجودی نقد
۱۲	۳۳۴,۹۵۳	۲۶۲,۸۰۶	برداختنی های تجاری	--	۰	۵۳۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۲	۳۳۴,۹۵۳	۲۶۲,۸۰۶	برداختنی های غیرتجاری	۱۱	۳۳,۴۶۸	۲۶,۹۸۴	دریافتنی های تجاری
--	۰	۰	مالیات برداختنی	(۳۹)	۱۱,۳۱۰	۷,۹۹۴	دریافتنی های غیرتجاری
(۱)	۳۰,۸۹۹	۲۰,۶۳۳	سود سهام برداختنی	۴۸	۱۳,۷۲۳	۲۰,۳۵۵	موجودی مواد و کالا
۳۷۹	۴,۶۸۱	۳۳,۴۱۰	تسهیلات مالی	۱۵	۱۳,۹۲۳	۱۵,۹۸۵	پیش پرداخت ها و سفارشات
--	۰	۰	ذخایر	(۶۹)	۲,۱۷۸	۶۸۳	دارایی های نگهداری شده برای فروش
۴۷	۴۹,۹۳۰	۷۳,۵۰۴	پیش دریافت های جاری	۱۱	۷۵,۸۴۱	۸۳,۸۷۶	جمع دارایی های جاری
--	۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش				دارایی های غیر جاری
۲۱	۳۴۱,۵۳۵	۴۱۲,۴۳۳	جمع بدهی های جاری	--	۰	۰	دریافتنی های بلندمدت
			بدهی های غیر جاری	(۵)	۱۰,۵۵۸	۱۰,۰۲۳	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	۰	۰	برداختنی های بلندمدت	--	۰	۰	سرمایه گذاری در املاک
--	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۱,۵۴۳	۱,۵۴۱	دارایی های نامشهود
(۳۷)	۵۵,۴۳۰	۳۴,۸۳۷	تسهیلات مالی بلندمدت	--	۰	۰	سرقفلی
۵۲	۸,۷۸۶	۱۳,۳۷۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰	۳۵۹,۱۵۷	۳۹۳,۹۸۹	دارایی های ثابت مشهود
(۲۵)	۶۴,۳۱۶	۴۸,۲۱۵	جمع بدهی های غیر جاری	--	۱۰۴	۰	سایر دارایی ها

جمع دارایی‌های غیرجاری		۴۰۵,۵۵۲	۳۷۱,۳۶۱	۹	جمع بدهی‌ها	۴۶۱,۶۲۷	۴۰۵,۷۵۱	۱۴
حقوق صاحبان سهام								
سرمایه							۸۴,۰۰۰	۰
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی							۰	--
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان							۰	--
صرف (کسر) سهام							۰	--
سهام خزانه							۰	--
انداخته قانونی							۸,۵۸۰	۰
سایر اندوخته‌ها							۰	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش							۰	--
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها							۰	--
تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری							۰	--
انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی							۰	--
سود (زیان) انباشته		(۶۵,۷۶۷)	(۵۲,۷۳۰)	۲۵				
جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۲۶,۸۱۲	۲۹,۸۵۰	(۳۲)				
سهم اقلیت		۹۷۹	۱,۶۰۱	(۳۹)				
جمع حقوق صاحبان سهام		۲۷,۷۹۲	۴۱,۴۵۱	(۳۳)				
جمع دارایی‌ها		۴۸۹,۴۲۹	۴۴۷,۲۰۲	۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۸۹,۴۲۹	۴۴۷,۲۰۲	۹

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۵۲,۸۵۸	۲۵,۲۵۸	۱۰۹	۷۲,۰۲۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۱,۵۳۰)	(۳۰,۶۹۷)	۱۰۰	(۸۲,۳۹۱)
سود (زیان) ناخالص	(۸,۶۷۲)	(۵,۴۳۹)	۵۹	(۱۰,۳۵۸)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۳۸۵)	(۹,۵۹۵)	۲۸	(۲۲,۵۴۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۶	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	(۱۰)
سود (زیان) عملیاتی	(۲۱,۸۹۱)	(۱۵,۰۳۴)	۴۶	(۳۳,۹۱۳)
هزینه‌های مالی	(۳,۹۵۴)	(۴,۰۲۸)	(۲)	(۷,۲۸۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۲,۱۸۶	۵۵۴	۲,۱۰۰	۳,۶۸۳
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	(۱۲,۶۵۹)	(۱۸,۵۰۸)	(۲۶)	(۲۷,۵۰۹)
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲,۶۵۹)	(۱۸,۵۰۸)	(۲۶)	(۲۷,۵۰۹)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲,۶۵۹)	(۱۸,۵۰۸)	(۲۶)	(۲۷,۵۰۹)

سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	•	•	•	•
سود (زیان) خالص	(۳۶)	(۱۸,۵۰۸)	(۱۳,۶۵۹)	(۳۷,۵۰۹)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۲,۳۹۲	(۲۶)	(۶۳۳)	۳۱۵
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۳۹)	(۱۸,۴۸۲)	(۱۳,۰۲۷)	(۳۷,۱۹۴)
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۱	(۱۷۹)	(۲۵۳)	(۴۰۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	--	(۴۱)	۹۸	(۴۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	--	•	•	•
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۰)	(۲۳۰)	(۱۵۵)	(۴۵۰)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	--	•	•	•
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	--	•	•	•
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	--	•	•	•
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	--	•	•	•
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی				
سود (زیان) خالص	(۳۶)	(۱۸,۵۰۸)	(۱۳,۶۵۹)	(۳۷,۵۰۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	--	۱,۹۰۲	(۴۳,۸۵۸)	۱,۹۰۲
تعدیلات سنواتی	۲۸۱	(۲,۹۸۱)	(۱۱,۳۴۸)	(۱۶,۴۹۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴,۹۲۴	(۱,۰۷۹)	(۵۴,۲۰۶)	(۱۴,۵۹۷)
سود سهام مصوب	--	(۲,۱۰۰)	•	(۲,۱۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	•	•	•
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۶۰۵	(۳,۱۷۹)	(۵۴,۲۰۶)	(۱۶,۶۹۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	•	•	•
سود قابل تخصیص	۲۱۲	(۲۱,۶۸۷)	(۶۷,۸۶۵)	(۵۴,۲۰۶)
انتقال به اندوخته قانونی	--	•	•	•
انتقال به سایر اندوخته‌ها	--	•	•	•
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۱۲	(۲۱,۶۸۷)	(۶۷,۸۶۵)	(۵۴,۲۰۶)
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۴۷	(۱,۴۳۳)	(۳,۰۹۸)	(۱,۴۷۶)
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۲۳۵	(۲۰,۲۶۴)	(۶۵,۷۶۷)	(۵۳,۷۳۰)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۰)	(۲۳۰)	(۱۵۵)	(۴۵۰)
سرمایه	•	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29

				فعالیت‌های عملیاتی
18,125	(19)	30,977	25,085	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
18,125	(19)	30,977	25,085	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
0	(91)	3,409	299	سود سهام دریافتی
(7,280)	(2)	(4,028)	(3,954)	سود پرداختی بابت استقراض
379	135	312	734	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
0	--	0	0	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(559)	(14)	(312)	(267)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(7,460)	415	(619)	(3,188)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
0	--	0	0	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
1,642	5,277	250	13,442	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(72,775)	30	(33,457)	(43,490)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
0	--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسب وجوه نقد تحصیل شده
6,209	35	2,737	3,700	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
2,100	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
0	25	(464)	(579)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(62,824)	(13)	(30,934)	(26,927)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(52,159)	773	(576)	(5,030)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
0	--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام‌خرانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام‌خرانه
74,845	(20)	9,938	8,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض

(26,905) 47,940	(80)	(14,494) (4,556)	(2,863) 5,137	بازپرداخت اصل استقراض
(4,219)	--	(5,132)	107	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
5,459	(77)	5,459	1,240	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
0	--	0	0	موجودی نقد در ابتدای دوره
1,240	312	327	1,347	تأثیر تغییرات نرخ ارز
0	--	0	0	موجودی نقد در پایان دوره
				مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعات قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعات قبلی

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	شرح
			دهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				
			دهی‌های جاری				دارایی‌ها
							دارایی‌های جاری
۱۶	۱۶,۳۳۰	۱۸,۹۴۰	پرداختی‌های تجاری	۱	۱۴۰	۱۴۱	موجودی نقد
۱۲	۲۲۵,۰۶۲	۲۵۲,۳۵۰	پرداختی‌های غیرتجاری	--	۰	۵۳۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۰	۰	مالیات پرداختی	۱۲	۲۷,۸۱۴	۲۱,۰۲۵	دریافتی‌های تجاری
(۱)	۳۰,۸۹۹	۲۰,۶۳۲	سود سهام پرداختی	(۳۰)	۹,۱۵۰	۶,۳۷۳	دریافتی‌های غیرتجاری
۳۹۶	۴,۴۷۵	۳۳,۳۰۴	تسهیلات مالی	۷۵	۸,۸۶۴	۱۵,۴۹۵	موجودی مواد و کالا
--	۰	۰	ذخایر	۱۸	۱۱,۳۴۳	۱۳,۳۴۱	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۴۷	۴۹,۴۰۲	۷۳,۷۵۷	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	۰	۰	دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۷	۵۷,۳۱۱	۶۶,۸۱۴	جمع دارایی‌های جاری
۲۳	۳۲۶,۱۶۸	۳۹۷,۷۸۳	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری				دریافتی‌های بلندمدت
--	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت	(۳)	۱۷,۳۰۸	۱۶,۶۷۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳۷)	۵۵,۴۳۰	۳۴,۸۳۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۱,۳۳۵	۱,۳۳۶	دارایی‌های نامشهود
۵۴	۸,۴۳۷	۱۳,۰۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰	۳۵۷,۴۹۴	۳۹۲,۴۵۲	دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۵)	۶۳,۸۵۷	۴۷,۸۵۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۴	۳۹۰,۰۲۵	۴۴۵,۶۳۵	جمع بدهی‌ها	۹	۳۷۵,۹۳۷	۴۱۰,۳۵۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				

--	:	:	صرف (کسب) سهام سهام خزانه			
•	۸,۴۰۰	۸,۴۰۰	اندوخته قانونی			
--	•	•	سایر اندوخته‌ها			
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
--	•	•	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۲۴	(۴۹,۲۸۷)	(۶۰,۸۷۱)	سود (زیان) انباشته			
(۲۷)	۴۳,۱۱۳	۳۱,۵۳۹	جمع حقوق صاحبان سهام			
۱۰	۴۳۳,۱۲۸	۳۷۷,۱۶۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰	۴۳۳,۱۲۸	۳۷۷,۱۶۴
						جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۵۰,۹۱۷	۳۴,۲۸۴	۱۰۹	۶۸,۹۲۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۹,۱۷۷)	(۳۰,۱۶۷)	۹۶	(۸۳,۱۹۵)
سود (زیان) ناخالص	(۸,۲۶۰)	(۵,۷۸۳)	۴۳	(۱۳,۲۷۳)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۶۳۱)	(۹,۳۳۳)	۲۵	(۲۱,۱۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۶۶	•	--	۳۳
سایر هزینه‌های عملیاتی	•	•	--	(۴۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۹,۸۱۵)	(۱۵,۱۰۵)	۳۱	(۳۴,۴۶۴)
هزینه‌های مالی	(۳,۹۵۴)	(۳,۸۶۸)	۳	(۶,۹۶۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳,۲۶۴	۵۵۴	۲,۱۱۴	۵,۵۷۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۷۹)	•	--	(۲,۸۸۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۱,۵۸۴)	(۱۸,۴۱۹)	(۳۷)	(۲۸,۷۳۴)
مالیات بر درآمد	•	•	--	•
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۱,۵۸۴)	(۱۸,۴۱۹)	(۳۷)	(۲۸,۷۳۴)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) خالص	(۱۱,۵۸۴)	(۱۸,۴۱۹)	(۳۷)	(۲۸,۷۳۴)
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	--	•
سود (زیان) پایه هر سهم	•	•	--	•
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۲۳۶)	(۱۸۰)	۳۱	(۴۱۰)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۹۸	(۳۹)	--	(۵۱)

سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	--	.	.
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	(۴۶۱)	(۳۷)	(۳۱۹)	(۱۳۸)
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۳۸,۷۳۴)	(۳۷)	(۱۸,۴۱۹)	(۱۱,۵۸۴)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶,۳۴۳	--	۶,۳۴۳	(۳۷,۹۳۹)
تعدیلات سنواتی	(۱۴,۶۹۶)	۷۳۸	(۱,۳۵۴)	(۱۱,۳۴۸)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۸,۴۵۳)	--	۴,۸۸۹	(۴۹,۳۸۷)
سود سهام مصوب	(۳,۱۰۰)	--	(۳,۱۰۰)	.
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	.	--	.	.
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۰,۵۵۳)	--	۲,۷۸۹	(۴۹,۳۸۷)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	.	--	.	.
سود قابل تخصیص	(۴۹,۳۸۷)	۲۸۹	(۱۵,۶۳۰)	(۶۰,۸۷۱)
انتقال به اندوخته قانونی	.	--	.	.
انتقال به سایر اندوخته‌ها	.	--	.	.
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۴۹,۳۸۷)	۲۸۹	(۱۵,۶۳۰)	(۶۰,۸۷۱)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۴۶۱)	(۳۷)	(۳۱۹)	(۱۳۸)
سرمایه	۸۴,۰۰۰	.	۸۴,۰۰۰	۸۴,۰۰۰

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/06/31 حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1396/06/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	25,083	32,438	(23)	18,034
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	25,083	32,438	(23)	18,034
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	734	3,409	(78)	0
سود پرداختی بابت استقراض	(3,954)	(3,868)	2	(6,960)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	299	312	(4)	379
سود سهام پرداختی	(267)	(312)	(14)	(559)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(3,188)	(459)	595	(7,140)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	0	--	0

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
0	--	0	13,339	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(72,715)	30	(33,457)	(43,490)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
6,209	--	2,737	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	(50)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
2,100	--	0	3,700	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	14	(465)	(529)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(64,406)	(13)	(31,185)	(27,030)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(53,512)	--	794	(5,135)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
فعالیت‌های تأمین مالی				
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
70,845	1	7,939	8,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(22,622)	(79)	(13,900)	(2,864)	بازپرداخت اصل استقراض
48,223	--	(5,961)	5,136	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(5,289)	--	(5,167)	1	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
5,429	(97)	5,429	140	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
140	(46)	262	141	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	5,960	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

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

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مبای و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
			تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال	مبلغ فروش- ریال	مبلغ فروش- ریال	مبلغ فروش- ریال	مبلغ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- ریال
فروش داخلی:												
ذغالسنگ کک شو غیر کیفی	تن	سایر	۶۱۵	۶۷۵	۳,۲۶۹	۱,۰۴۵,۲۷۲.۷۸	۲,۴۱۷	(۳,۸۴۰)	(۴۳۳)	۰	۰	۰
ذغال سنگ کک شو کیفی	تن	سایر	۱۰,۱۸۰	۳۳,۷۰۹	۳۹,۸۲۸	۲,۱۹۵,۳۵۴.۹۲	۶۵,۵۰۵	(۷۸,۳۵۵)	(۱۲,۸۵۰)	۱۳,۴۱۶	۲,۱۹۴,۱۸۴.۹۲	۲۷,۲۴۳
ذغالسنگ دانه بندی شده کک شو	تن	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۴	۵,۹۱۳,۵۸۷.۴۱	۳۳,۶۷۴
جمع فروش داخلی			۱۰,۷۹۵	۳۴,۳۸۴	۳۳,۱۰۷	۲,۱۹۵,۳۵۴.۹۲	۶۸,۹۲۲	(۸۲,۱۹۵)	(۱۳,۲۷۳)	۱۶,۴۳۰	۵,۹۱۳,۵۸۷.۴۱	۵۰,۹۱۷
فروش صادراتی:												
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:												
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش												
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۱۰,۷۹۵	۳۴,۳۸۴	۳۳,۱۰۷	۲,۱۹۵,۳۵۴.۹۲	۶۸,۹۲۲	(۸۲,۱۹۵)	(۱۳,۲۷۳)	۱۶,۴۳۰	۵,۹۱۳,۵۸۷.۴۱	۵۰,۹۱۷

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۸۵,۱۲۶	۱۱۳,۵۱۴	۸۳,۶۱۹	۱۰۶,۳۳۸	۶۸,۹۲۲	۵۰,۹۱۷	۸۳,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۴۴,۱۳۶)	(۱۰۷,۲۵۳)	(۱۰۴,۶۵۳)	(۷۱,۶۷۹)	(۸۲,۱۹۵)	(۵۹,۱۷۷)	(۶۸,۰۰۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

پس از پشت سر گذاشتن حادثه معدن در سال ۱۳۹۶ آماده سازی ها در سال ۱۳۹۷ آغاز شده است و در نیمه دوم سال مقدار تولید به قبل از حادثه معدن خواهد رسید و با توجه به تقاضای زیاد جهت ذغالسنگ از طرف بخش خصوصی مبالغ فروش متناسب با افزایش هزینه ها تعدیل گردد

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۴۵,۱۶۲	۳۹,۴۸۷
سربار تولید	۳۱,۳۵۷	۳۰,۲۲۱
جمع	۷۶,۵۱۹	۶۹,۷۰۸
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۷۶,۵۱۹	۶۹,۷۰۸

•	•	موجودي كالاي درجريان ساخت اول دوره
•	•	موجودي كالاي درجريان ساخت پايان دوره
•	•	ضايعات غيرعادي
۶۹,۷۰۸	۷۶,۵۱۹	بهاي تمام شده كالاي توليد شده
۴۰۹	۶,۰۸۵	موجودي كالاي ساخته شده اول دوره
(۱۰,۹۴۰)	(۴۰۹)	موجودي كالاي ساخته شده پايان دوره
۵۹,۱۷۷	۸۲,۱۹۵	بهاي تمام شده كالاي فروش رفته
•	•	بهاي تمام شده خدمات ارايه شده
۵۹,۱۷۷	۸۲,۱۹۵	جمع بهاي تمام شده

«جملات آينده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها يا پيش بيني هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسك ها، عدم قطعيت ها و مفروضات غير قطعي قرار دارند. بنا بر اين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعیه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول		
موجودي پايان دوره			فروش			تعديلات			توليد			موجودي اول دوره				
مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال	مقدار	نرخ - ريال	بهاي تمام شده - ميليون ريال		
۶۹,۷۰۸	۳,۰۴۳,۷۵۱.۶۴	۳۳,۹۰۲	•	•	•	•	•	•	۶۹,۷۰۸	۳,۰۴۳,۷۵۱.۶۴	۳۳,۹۰۲	•	•	•	تن	ذغال سنگ كك شو
(۲۵,۹۲۸)	۲,۹۳۴,۰۹۵.۵۵	(۱۲,۲۴۵)	۳۶,۳۳۷	۲,۹۳۶,۶۲۶.۹۳	۱۲,۴۱۶	•	•	•	•	•	•	۴۰۹	۲,۳۹۱,۸۱۲.۸۷	۱۷۱	تن	ذغال سنگ كك شو كيفي
(۲۲,۸۴۰)	۵,۷۰۴,۳۹۵.۷	(۴,۰۰۴)	۲۲,۸۴۰	۵,۷۰۴,۳۹۵.۷	۴,۰۰۴	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تن	ذغال سنگ دانه بندي شده كك شو
۱۰,۹۴۰	•	•	۵۹,۱۷۷	•	•	•	•	•	۶۹,۷۰۸	•	•	•	۴۰۹	•	•	جمع كل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱											واحد	شرح	
موجودي پايان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودي اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		مواد اوليه داخلي:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		جمع مواد اوليه داخلي:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		مواد اوليه وارداتي:
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•		جمع مواد اوليه وارداتي:

جمع کل

«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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۸,۱۸۶	۹,۰۰۰	۹,۱۵۲	۰	۹,۰۰۰
هزینه استهلاک	۳,۲۰۷	۲۸۷	۲۸۷	۵۷۶	۲,۷۵۸	۲۸۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۶۶۸	۶۷	۱۰۰	۱۵۵	۱,۳۳۱	۱,۲۸۰
هزینه مواد مصرفی	۲,۱۸۱	۷۱	۹۰	۴۴۹	۴۶۴	۶۸۰
هزینه تبلیغات	۰	۹۹	۱۵۰	۱,۱۶۷	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	۵,۵۷۰	۰	۰	۰	۶,۴۶۲	۷,۸۰۰
سایر هزینه ها	۱۸,۷۳۱	۲,۹۱۲	۴,۱۰۰	۹,۶۸۲	۱۹,۳۰۶	۲۸,۲۰۰
جمع	۳۱,۳۵۷	۱۱,۶۲۳	۱۳,۷۳۷	۳۱,۱۸۱	۳۰,۲۲۱	۴۱,۳۴۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش هزینه های سربار به طور مستمر شرکت در صدد مذاکره با خریداران می باشد تا بخشی از افزایش بهای تمام افزایش نرخ جبران نماید.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به اینکه شرکت معدنی می باشد و خرید مواد اولیه ندارد و در نتیجه تغییر نرخ ندارد.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	با توجه به افزایش هزینه های سربار به طور مستمر شرکت در صدد مذاکره با خریداران مشده را با ی باشد تا بخشی از افزایش بهای تمام افزایش نرخ جبران نماید.
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

تاریخ	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۳۰۳	۳۱۷	۳۳۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۲۵	۲۵	۲۵

وضعیت ارزی

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	مبلغ ارزی	مبلغ ارزی		

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در شش ماهه دوم با توجه به پایان سال و انجام هزینه هایی جهت تبلیغات درصدی به هزینه ها اضافه 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 غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
احداث پروژه کارخانه ذغال شویی	۲۲۱,۲۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۸۸,۵۹۸	۲۵۲,۶۱۸	۳۳	۳۳	۴۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

فراوری ۱۰۰٪ ذغال سنگ خام تولیدی معادن و تولید کنسانتره و افزایش درصد سود شرکت تا ۲۵٪ و عدم خام فروشی

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از فروش باطله	۳۳	۶۶
جمع	۳۳	۶۶

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سایر هزینه های عملیاتی	۳۳	۰
جمع	۳۳	۰

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)			نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)
				ارزی					
				بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی			
•	۳,۱۷۳	۸,۰۶۴	۱۲,۶۳۵	۰	۰	۱۸,۵۱۴	۱۹,۶۴۲	۳۳	تسهیلات دریافتی از بانکها
•	۱,۰۱۴	۰	۷,۳۱۸	۰	۰	۷,۳۱۸	۸,۳۱۹	۲۵	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۷۶۷	۲۶,۷۷۳	۲,۲۶۱	۰	۰	۳۱,۳۰۹	۳۱,۹۴۴	۲۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۳,۹۵۴	۳۴,۸۳۷	۲۲,۲۰۴	۰		۵۷,۰۴۱	۵۹,۹۰۵		جمع
	۰	انتقال به دارایی							
	۳,۹۵۴	هزینه مالی دوره							

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

شرکت جهت پروژه ذغالشویی مبلغ شصت میلیارد ریال تسهیلات با مشارکت بانک صنعت و معدن اخذ اعتبار نمود که از آن مبلغ ۲۶ میلیارد ریال دریافت نمود و همچنین از بانک های سپه و توسعه تعاون بابت سرمایه در گردش تسهیلات دریافت نمود .

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در حال حاضر پرونده جدید تسهیلات در دست اقدام نمی باشد و هزینه مالی تغییری نسبت به شش ماهه اول سال ندارد .
---------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود حاصل از فروش دارایی ثابت	۰	۸,۱۱۵
سود حاصل از فروش سرمایه گذاری(نگین طبیس)	۵,۳۰۰	۳,۱۱۵
سود حاصل از اوراق مشارکت و سپرده سرمایه گذاری	۳۷۸	۱,۰۳۴
جمع	۵,۵۷۸	۱۲,۲۶۴

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
زیان آسیب ذغالسنگ تولیدی	(۳,۰۷۸)	۰
سایر	۱۹۰	(۷۹)
جمع	(۳,۸۸۸)	(۷۹)

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
۰	۰	۰	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	طرح اکلن تونل سه معدن زمستان یورت غربی در حال اجرا می باشد که در طی دو ماه آینده به بهره برداری می رسد.
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

در حال حاضر بخشی از ذغالسنگ استخراجی در معدن فرآوری می گردد که در صورت بهره برداری از کارخانه ذغالشویی ، فروش ذغالسنگ از خام فروشی به ذغالسنگ فرآوری تبدیل 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.»