



شرکت: فولاد کاوه جنوب کیش	سرمایه ثبت شده: 11,000,000
نماد: کاوه	سرمایه ثبت نشده: 4,000,000
کد صنعت (ISIC): 271016	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	فولاد کاوه جنوب کیش
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت فولاد کاوه جنوب کیش (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای 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 دوره‌ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند .</p>	
نتیجه گیری	
<p>3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است</p>	

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل مشروط نشده است :

- 4-1- به شرح یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی ، بابت مبلغ 68 میلیارد ریال تفاوت مالیات ابرازی و تعیین شده از سوی سازمان امور مالیاتی مربوط به عملکرد سال 1395 ، به دلیل اعتراض شرکت ، ذخیره ای در حسابها انعکاس نیافته و به استناد معافیت موضوع ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم ، بابت عملکرد سال 1397 و دوره مالی مورد گزارش ، ذخیره مالیات محاسبه نشده است . همچنین به شرح یادداشت توضیحی 4-2-19 صورتهای مالی علیرغم بررسی مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال 1397 از سوی سازمان امور مالیاتی ، برگ تشخیص آن تا کنون صادر نگردیده است . عدم نیاز به افزایش ذخیره مالیات موارد مذکور ، منوط به اظهار نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد .
4. 2-4- به شرح یادداشت توضیحی 1-2-35 صورتهای مالی ، نتیجه نهایی اعتراض شرکت در دیوان عدالت اداری بابت مبلغ 296 میلیارد ریال اصل و جریمه مورد مطالبه سازمان تأمین اجتماعی مربوط به حسابرسی بیمه ای سالهای 1385 تا 1391 که از بابت آن مبلغ 150 میلیارد ریال ذخیره در حسابها انعکاس یافته ، تا تاریخ این گزارش ، مشخص نگردیده است . عدم نیاز به افزایش ذخیره بابت سنوات مذکور و نیز سالهای حسابرسی نشده بعد از آن ، منوط به اعلام نظر نهایی سازمان تأمین اجتماعی می باشد .
4. 3-4- به شرح یادداشت توضیحی 1-1-26 صورتهای مالی ، بدهی شرکت بابت تسهیلات ارزی دریافتی از بانک توسعه صادرات (از محل صندوق توسعه ملی) جهت توسعه کارخانه ، با توجه به عدم پاسخ بانک به استعلام واحد مورد رسیدگی در خصوص تسری بند 35 بخشنامه مورخ 1397/05/20 بانک مرکزی به تسهیلات ارزی شرکت (تسویه بدهی بر اساس نرخ رسمی ارز در تاریخ دریافت تسهیلات) ، بر اساس نرخ ارز نیمایی قابل دسترس واحد مورد رسیدگی ، تسعیر شده است .
4. 4-4- به شرح یادداشت توضیحی 8-2-13 صورتهای مالی ، پروژه سنواتی در جریان ساخت گندله سازی به بهای تمام شده 409 میلیارد ریال ، در مراحل اولیه ، متوقف گردیده است .
4. 4-5- آثار احتمالی ناشی از رعایت بخشنامه ها و مصوبات مراجع ذیصلاح در خصوص برگشت منابع ارزی حاصل از صادرات (به شرح یادداشت توضیحی 3-33 صورتهای مالی) ، منوط به اظهار نظر مراجع مذکور می باشد .

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

سایر موارد

6. 6- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده 10 روز قبل از مجمع (بند 1 ماده 7) ، افشای گزارش هیئت مدیره و اظهار نظر حسابرس 10 روز قبل از مجمع (بند 2 ماده 7) ، افشای صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی نشده 30 روز بعد از دوره مربوط (بند 3 و تبصره 5 ماده 7) ، افشای فوری تعیین نمایندگان اشخاص حقوقی هیئت مدیره (ماده 9) ، افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی هیئت مدیره حداقل 10 روز قبل از مجمع عمومی (ماده 12) ، افشای گزارش کنترل های داخلی حداقل 10 روز قبل از مجمع عمومی (ماده 12 مکرر) و افشای فوری تحصیل شرکت فرعی معدنی آهک کاوه قلعه گنج (ماده 13) ، رعایت نگردیده است .
7. 7- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ، در این خصوص مستندات رعایت بندهای 26 الی 28 چک لیست مذکور بابت شناسایی ریسک های مربوط به اهداف و تصمیم گیری های مدیریت ، شناسایی ، ارزیابی ، تجزیه و تحلیل و اقدام و تصمیم گیری بابت ریسک های تجاری شرکت و شناسایی موقعیت شرکت در بازارهای داخلی و خارجی ، شناسایی فرصتها و تهدیدهای مربوط ، ارائه نگردیده و بند 58 چک لیست مذکور در خصوص اخذ مصوبه هیئت مدیره بابت انتصاب حسابرس داخلی شرکت ، رعایت نگردیده است .
8. 8- دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب 1397/04/27 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه اقرانامه از سوی هیئت مدیره به کمیته انتصابات در خصوص عدم عضویت در هیئت مدیره بیش از 3 شرکت (تبصره 6 ماده 4) ، طراحی و پیاده سازی ساز و کاری از سوی هیئت مدیره جهت حصول اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات توسط دارندگان اطلاعات نهانی (ماده 10) ، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره (ماده 15) ، مستندسازی ارزیابی اثربخشی هیئت مدیره ، مدیر عامل ، کمیته حسابرسی و سایر کمیته های تخصصی شرکتهای فرعی ، توسط هیئت مدیره شرکت اصلی (ماده 16) ، مستند نمودن الزامات کاری ، مسئولیت ها ، به روزآوری مهارت و آگاهی های هیئت مدیره خود در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی (ماده 17) ، تدوین منشور هیئت مدیره شامل شرح وظایف ، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیئت مدیره ، مدیرعامل و سایر اعضای هیئت مدیره ، نحوه تنظیم دستور جلسات هیئت مدیره ، نحوه تصمیم گیری و تصویب آن (ماده 19) ، مستندات ارسال دعوتنامه و دستور جلسه همراه با مستندات مربوط توسط دبیر هیئت مدیره (ماده 21) ، تدوین منشور تشکیلات و رویه های اجرایی دبیر هیئت مدیره (ماده 23) ، تصویب ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره برای دوره شش ماهه (ماده 24) ، درج تعداد جلسات برگزار شده هیئت مدیره و کمیته های تخصصی طی سال و دفعات حضور هر یک از اعضای هیئت مدیره در جلسات در گزارش فعالیت سالانه هیئت مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام (ماده 24) ، افشای صورتهای مالی سالانه ، گزارش تفسیری مدیریت ، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت قبل از جلسه مجمع عمومی در پایگاه اینترنتی شرکت (ماده 31) ، افشای نام ، مشخصات کامل ، تحصیلات ، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیئت مدیره ، مدیر عامل ، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آن ها ، موظف یا غیر موظف بودن ، میزان مالکیت سهام ، عضویت در هیئت مدیره سایر شرکت ها به اصالت یا به نمایندگی ، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی و گزارش تفسیری شرکت (ماده 42) ، رعایت

نگریده است .

1398/09/23

موسسه حسابرسی مفید راهبر

1398/09/12 16:20:55	881602	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/12 16:22:57	800693	[Ghasem Mohebbi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1398/09/12 16:24:36	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۰۹	۳۳,۸۳۳,۴۸۹	۱۳,۱۳۳,۵۵۸	۳۷,۴۹۶,۵۰۲	درآمدهای عملیاتی
(۱۲۲)	(۲۳,۶۲۳,۰۹۳)	(۹,۱۴۴,۵۰۲)	(۲۰,۲۳۳,۳۰۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۰	۱۰,۳۰۱,۳۹۶	۳,۹۸۹,۰۵۶	۷,۱۶۴,۱۹۴	سود (زیان) ناخالص
(۳۷)	(۱,۱۱۲,۹۸۹)	(۴۰۳,۵۳۷)	(۵۱۲,۴۲۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۱۷)	۸۰۷,۰۸۶	۸۷۳,۳۰۴	۷۳۵,۴۳۴	سایر درآمدها
۴۹	(۱,۰۵۴,۶۱۳)	(۶۴۷,۵۹۴)	(۳۲۹,۳۰۱)	سایر هزینه‌ها
۸۵	۸,۸۴۰,۸۸۰	۳,۸۱۱,۱۳۹	۷,۰۴۷,۸۹۰	سود (زیان) عملیاتی
۲۸	(۳,۷۳۰,۶۷۴)	(۱,۶۴۰,۷۴۴)	(۱,۱۷۲,۴۶۶)	هزینه‌های مالی
	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۷۶	(۹۵,۳۵۶)	(۱۶۳,۶۱۴)	(۳۸,۳۰۱)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۳,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۱۲۳	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	.	.	.	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۳,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۱۲۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
	.	.	.	هزینه مالیات بر درآمد:
	.	.	.	سال جاری

سال‌های قبل			
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۱۲۳
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم			
عملیات متوقف شده:			
	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده			
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۱۲۳
سود (زیان) خالص			
قابل انتساب به:			
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۴۰۸
مالکان شرکت اصلی			
--	۰	۰	(۲۸۵)
منافع فاقد حق کنترل			
سود (زیان) پایه هر سهم			
۲۶	۹۳۱	۵۴۴	۶۸۵
عملیاتی (ریال)			
۵۴	(۲۹۸)	(۲۵۸)	(۱۱۸)
غیرعملیاتی (ریال)			
۹۸	۶۳۳	۲۸۶	۵۶۷
ناشی از عملیات در حال تداوم			
ناشی از عملیات متوقف شده			
۹۸	۶۳۳	۲۸۶	۵۶۷
سود (زیان) پایه هر سهم			
۸۵	۸۵۹	۲۸۷	۵۲۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال			
	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس		شرح
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۱۲۳	سود (زیان) خالص
					سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۱۲۳	سود (زیان) جامع سال
قابل انتساب به:					
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۲۶,۴۰۸	مالکان شرکت اصلی
--	۰	۰	۰	(۲۸۵)	منافع فاقد حق کنترل

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
		حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۱	۲۹,۵۳۰,۱۵۰	۴۵,۵۳۷,۰۷۸	۵۰,۳۹۴,۱۳۴	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	سرقفلی
۱	۶۶۶,۱۵۱	۶۷۸,۴۸۳	۶۸۳,۳۱۸	دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافتی‌های بلندمدت
(۳۳)	۳۳۹,۷۹۲	۵,۶۳۵	۳,۸۳۸	سایر دارایی‌ها
۱۱	۳۰,۵۳۶,۰۹۳	۴۶,۳۲۱,۱۸۶	۵۱,۰۸۰,۱۹۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۵	۴۶۰,۴۰۸	۳,۶۹۸,۶۸۶	۴,۱۷۹,۸۳۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۶	۴,۰۳۷,۵۳۳	۶,۹۹۰,۳۰۲	۸,۸۱۱,۳۳۵	موجودی مواد و کالا
۴۰۵	۳,۰۶۹,۴۱۱	۱,۴۳۷,۶۱۲	۷,۲۵۳,۸۵۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴۵۰	۵۵۴,۵۴۶	۳۳۳,۹۸۶	۱,۳۳۶,۳۱۰	موجودی نقد
۸۹	۷,۱۱۱,۸۸۷	۱۱,۳۴۹,۵۸۶	۲۱,۴۷۱,۱۲۱	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۸۹	۷,۱۱۱,۸۸۷	۱۱,۳۴۹,۵۸۶	۲۱,۴۷۱,۱۲۱	جمع دارایی‌های جاری
۲۶	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۳	۷۳,۵۵۱,۳۱۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۵۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
-	.	۳,۳۳۹,۳۸۳	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
۰	۱۶۱,۴۶۵	۴۶۳,۲۰۸	۴۶۳,۲۰۸	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۷)	۱,۶۱۷,۵۳۵	۶,۳۱۶,۶۴۳	۵,۸۵۳,۰۶۳	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)

۲	۸,۷۷۹,۰۰۰	۱۷,۰۱۸,۱۳۳	۱۷,۳۱۴,۳۷۱	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
	.	.	۳,۰۵۶	منافع فاقد کنترل
۲	۸,۷۷۹,۰۰۰	۱۷,۰۱۸,۱۳۳	۱۷,۳۱۷,۳۳۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۷۸)	۳,۵۲۱,۰۵۲	۸۱۳,۴۵۰	۱۸۰,۸۸۰	پرداختی‌های بلندمدت
(۱۵)	۱۲,۴۸۶,۳۰۹	۲۷,۳۷۲,۳۹۲	۲۳,۳۸۵,۹۱۲	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۴	۶۴,۰۹۱	۷۶,۰۳۶	۸۶,۹۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۶)	۱۶,۰۷۱,۳۵۳	۲۸,۲۶۱,۸۷۸	۲۳,۶۵۳,۷۲۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۳۵	۵,۶۱۷,۴۷۱	۶,۵۶۹,۹۶۴	۱۵,۴۵۳,۹۱۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	.	.	.	مالیات پرداختی
۷۹,۶۵۷	۸,۶۸۹	۷,۸۹۹	۶,۳۰۰,۰۰۰	سود سهام پرداختی
۹۳	۶,۰۱۵,۴۳۸	۴,۳۰۹,۹۴۶	۸,۳۳۸,۶۴۹	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
۶	۱,۱۴۶,۰۳۹	۱,۴۰۳,۹۵۲	۱,۴۸۷,۶۹۵	پیش‌دریافت‌ها
۱۵۷	۱۲,۷۸۷,۶۳۷	۱۲,۳۹۰,۷۶۱	۳۱,۵۸۰,۳۶۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	.	.	.	جمع بدهی‌های جاری
۱۵۷	۱۲,۷۸۷,۶۳۷	۱۲,۳۹۰,۷۶۱	۳۱,۵۸۰,۳۶۳	جمع بدهی‌ها
۳۶	۲۸,۸۵۸,۹۸۰	۴۰,۵۵۲,۶۳۹	۵۵,۳۳۳,۹۸۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۳۶	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۲	۷۲,۵۵۱,۳۱۱	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمايه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	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
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶۱,۴۶۵	.	.	.	۱,۶۱۷,۵۳۵	.	۸,۷۷۹,۰۰۰	.	۸,۷۷۹,۰۰۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶۱,۴۶۵	.	.	.	۱,۶۱۷,۵۳۵	.	۸,۷۷۹,۰۰۰	.	۸,۷۷۹,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۶,۰۱۴,۸۵۰		۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰

۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	.	.	.	.	.	.	سایر ارقام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
(۱,۰۱۵,۰۰۰)	.	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	.	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام مصوب	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	افزایش سرمایه	
۳,۳۳۹,۲۸۳	.	۳,۳۳۹,۲۸۳	.		.	.	.	.	.	۳,۳۳۹,۲۸۳	.	افزایش سرمایه در جریان	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	خرید سهام خزانه	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فروش سهام خزانه	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	انتقال از سایر ارقام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	
.	.	.	.	(۳۰۰,۷۴۳)	.	.	.	۳۰۰,۷۴۳	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به سایر اندوخته‌ها	
۱۷,۰۱۸,۱۳۳	.	۱۷,۰۱۸,۱۳۳	.	۶,۳۱۶,۶۴۲	.	.	.	۴۶۳,۳۰۸	.	.	۳,۳۳۹,۲۸۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
													تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۵,۸۳۶,۱۳۳	(۲۸۵)	۵,۸۳۶,۴۰۸	.	۵,۸۳۶,۴۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر ارقام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵,۸۳۶,۱۳۳	(۲۸۵)	۵,۸۳۶,۴۰۸	.	۵,۸۳۶,۴۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۶,۳۰۰,۰۰۰)	.	(۶,۳۰۰,۰۰۰)	.	(۶,۳۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	.	.	.	سود سهام مصوب
۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۳,۳۳۹,۲۸۳)	.	(۳,۳۳۹,۲۸۳)	.		.	.	.		.		(۳,۳۳۹,۲۸۳)	.	افزایش سرمایه در جریان
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	فروش سهام خزانه
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۳,۳۵۴	۳,۳۴۱	(۹۸۷)	.	(۹۸۷)	.	.	.	.	.	.	.	.	انتقال از سایر ارقام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۷,۳۱۷,۳۲۷	۳,۰۵۶	۱۷,۳۱۴,۳۷۱	.	۵,۸۵۳,۰۶۲	.	.	.	۴۶۳,۳۰۸	.	.	.	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان	شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده			
						جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۴۷		۶,۹۶۳,۱۰۸		۴,۶۱۸,۳۸۹	۶,۷۸۹,۰۵۳	نقد حاصل از عملیات

	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۷	۶,۹۶۳,۱۰۸	۴,۶۱۸,۳۸۹	۶,۷۸۹,۰۵۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۵۶)	(۳,۶۳۶,۳۵۶)	(۱,۳۶۴,۵۰۴)	(۶,۳۳۸,۹۰۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱۳,۸۴۸)	•	(۴,۰۱۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۶۷	۱۱,۸۰۰	۹,۸۰۳	۱۶,۳۹۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۵۹)	(۳,۶۳۷,۴۰۴)	(۱,۳۵۴,۷۰۱)	(۶,۳۱۶,۵۱۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸۲)	۳,۳۳۵,۷۰۴	۳,۲۶۳,۵۸۸	۵۷۳,۵۳۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۷,۰۵۸	•	۷۵۶,۵۰۸	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۳)	۳,۸۸۵,۹۸۹	۳,۸۸۴,۳۴۳	۳,۸۰۵,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۳۴	(۴,۹۲۱,۵۰۰)	(۳,۴۷۰,۳۸۲)	(۳,۳۸۷,۳۸۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۸)	(۱,۳۵۴,۶۳۵)	(۵۶۰,۱۹۰)	(۸۳۹,۷۹۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
					دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
					پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
					پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۸۱	(۴۸۳,۳۲۰)	(۴۱,۶۳۸)	(۷,۸۹۹)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
					پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
--	(۳,۸۶۶,۴۰۸)	(۱,۱۸۷,۸۶۸)	۴۳۶,۴۲۹		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۱)	(۵۳۰,۷۰۴)	۳,۰۷۵,۷۳۰	۱,۰۰۸,۹۶۳		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۰)	۵۵۴,۵۴۶	۵۵۴,۵۴۶	۳۳۲,۹۸۶		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱۹۹,۱۴۴	۳,۵۶۳	(۵,۷۳۹)		تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۳)	۳۳۲,۹۸۶	۳,۶۳۳,۸۲۹	۱,۳۲۶,۳۱۰		مانده موجودی نقد در پایان سال
(۶۳)	۱۹,۹۵۳,۴۲۰	۳,۴۹۳,۵۳۳	۹۱۹,۹۴۴		معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					

صورت سود و زیان					
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرح
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
					عملیات در حال تداوم:
۱۰۹	۳۳,۸۲۳,۴۸۹	۱۳,۱۳۳,۵۵۸	۳۷,۴۹۶,۵۰۲		درآمدهای عملیاتی
(۱۳۳)	(۲۳,۶۳۳,۰۹۳)	(۹,۱۴۴,۵۰۳)	(۳۰,۳۳۲,۳۰۸)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۰	۱۰,۳۰۱,۳۹۶	۳,۹۸۹,۰۵۶	۷,۱۶۴,۱۹۴		سود (زیان) ناخالص
(۳۷)	(۱,۱۱۳,۹۸۹)	(۴۰۳,۵۳۷)	(۵۱۱,۳۷۸)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
					هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۱۷)	۸۰۷,۰۸۶	۸۷۳,۳۰۴	۷۲۵,۴۳۴		سایر درآمدها
۴۹	(۱,۰۵۴,۶۱۳)	(۶۴۷,۵۹۴)	(۳۳۹,۳۰۱)		سایر هزینه‌ها
۸۵	۸,۸۴۰,۸۸۰	۳,۸۱۱,۱۲۹	۷,۰۴۸,۹۳۹		سود (زیان) عملیاتی
۳۸	(۳,۷۳۰,۶۷۴)	(۱,۶۴۰,۷۶۴)	(۱,۱۷۳,۴۶۶)		هزینه‌های مالی
					سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

۷۶	(۹۵,۲۵۶)	(۱۶۲,۶۱۴)	(۲۸,۶۲۷)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۸۲۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۸۲۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۸۲۶	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۲۶	۹۲۱	۵۴۴	۶۸۵	عملیاتی (ریال)
۵۴	(۲۹۸)	(۲۵۸)	(۱۱۸)	غیرعملیاتی (ریال)
۹۸	۶۳۳	۲۸۶	۵۶۷	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۹۸	۶۳۳	۲۸۶	۵۶۷	سود (زیان) پایه هر سهم
۸۵	۸۵۹	۲۸۷	۵۲۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۸۲۶	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
۱۹۱	۶,۰۱۴,۸۵۰	۲,۰۰۷,۷۵۱	۵,۸۳۶,۸۲۶	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی				
درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		

					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیرجاری
۱۰	۳۹,۵۳۰,۱۵۰	۴۵,۵۳۷,۰۷۸	۵۰,۰۳۲,۳۶۳		دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.		سرمایه‌گذاری در املاک
۱	۶۶۶,۱۵۱	۶۷۸,۴۸۳	۶۸۱,۹۵۰		دارایی‌های نامشهود
	.	.	۶,۰۰۰		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.		دریافتی‌های بلندمدت
(۳۲)	۳۳۹,۷۹۲	۵,۶۲۵	۳,۸۳۸		سایر دارایی‌ها
۱۰	۳۰,۵۳۶,۰۹۳	۴۶,۳۲۱,۱۸۶	۵۰,۷۳۴,۱۵۱		جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۵۵	۴۶۰,۴۰۸	۳,۶۹۸,۶۸۶	۴,۱۷۹,۷۲۰		سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۶	۴,۰۳۷,۵۳۳	۶,۹۹۰,۳۰۲	۸,۸۰۶,۹۶۹		موجودی مواد و کالا
۴۱۹	۳,۰۶۹,۴۱۱	۱,۴۳۷,۶۱۳	۷,۴۵۷,۹۳۱		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	.	.	.		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴۳۱	۵۵۴,۵۴۶	۳۳۲,۹۸۶	۱,۱۸۴,۶۴۷		موجودی نقد
۹۱	۷,۱۱۱,۸۸۷	۱۱,۳۴۹,۵۸۶	۳۱,۶۳۹,۳۶۷		
	.	.	.		دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۹۱	۷,۱۱۱,۸۸۷	۱۱,۳۴۹,۵۸۶	۳۱,۶۳۹,۳۶۷		جمع دارایی‌های جاری
۲۶	۳۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۲	۷۲,۲۵۳,۴۱۸		جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۵۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه
--	.	۳,۳۳۹,۲۸۳	.		افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.		صرف سهام
	.	.	.		صرف سهام خزانه
.	۱۶۱,۴۶۵	۴۶۳,۳۰۸	۴۶۳,۳۰۸		اندوخته قانونی
	.	.	.		سایر اندوخته‌ها
	.	.	.		مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.		تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۷)	۱,۶۱۷,۵۳۵	۶,۳۱۶,۶۴۳	۵,۸۵۳,۴۷۸		سود (زیان) انباشته
	.	.	.		سهام خزانه
۲	۸,۷۷۹,۰۰۰	۱۷,۰۱۸,۱۳۳	۱۷,۳۱۵,۶۸۶		جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیرجاری
(۹۷)	۳,۵۳۱,۰۵۳	۸۱۳,۴۵۰	۳۷,۳۶۸		پرداختی‌های بلندمدت
(۱۵)	۱۲,۴۸۶,۳۰۹	۳۷,۳۷۲,۳۹۳	۳۲,۳۸۵,۹۱۲		تسهیلات مالی بلندمدت

۱۴	۶۴,۰۹۱	۷۶,۰۳۶	۸۶,۵۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۷)	۱۶,۰۷۱,۳۵۳	۲۸,۲۶۱,۸۷۸	۲۲,۴۹۹,۸۶۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۳۵	۵,۶۱۷,۴۷۱	۶,۵۶۹,۹۶۴	۱۵,۴۱۱,۵۱۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	.	.	.	مالیات پرداختی
۷۹,۶۵۷	۸,۶۸۹	۷,۸۹۹	۶,۳۰۰,۰۰۰	سود سهام پرداختی
۹۳	۶,۰۱۵,۴۲۸	۴,۳۰۹,۹۴۶	۸,۳۳۸,۶۴۹	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
۶	۱,۱۴۶,۰۳۹	۱,۴۰۲,۹۵۲	۱,۴۸۷,۶۹۵	پیش‌دریافت‌ها
۱۵۷	۱۲,۷۸۷,۶۲۷	۱۲,۲۹۰,۷۶۱	۲۱,۵۳۷,۸۶۲	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	.	.	.	جمع بدهی‌های جاری
۱۵۷	۱۲,۷۸۷,۶۲۷	۱۲,۲۹۰,۷۶۱	۲۱,۵۳۷,۸۶۲	جمع بدهی‌ها
۳۶	۲۸,۸۵۸,۹۸۰	۴۰,۵۵۲,۶۳۹	۵۵,۰۳۷,۷۳۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۲۶	۲۷,۶۳۷,۹۸۰	۵۷,۵۷۰,۷۷۲	۷۲,۳۵۳,۴۱۸	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶۱,۴۶۵	.	.	.	۱,۶۱۷,۵۳۵	.	۸,۷۷۹,۰۰۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱۶۱,۴۶۵	.	.	.	۱,۶۱۷,۵۳۵	.	۸,۷۷۹,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۶,۰۱۴,۸۵۰		۶,۰۱۴,۸۵۰
اصلاح اشتباهات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تغییر در رویه‌های حسابداری	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									.		.
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۰۱۴,۸۵۰	.	۶,۰۱۴,۸۵۰
سود سهام مصوب									(۱,۰۱۵,۰۰۰)		(۱,۰۱۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	.		.						.		.
افزایش سرمایه در جریان		۳,۳۳۹,۲۸۳	.								۳,۳۳۹,۲۸۳
خرید سهام خزانه									.	.	.
فروش سهام خزانه									.	.	.
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			.						.		.
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			.						.		.

•		(۲۰۰,۷۴۲)				۲۰۰,۷۴۲					تخصیص به اندوخته قانونی
•		•				•					تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۷,۰۱۸,۱۳۲	•	۶,۳۱۶,۶۴۲	•	•	•	۴۶۲,۲۰۸	•	•	۲,۲۳۹,۲۸۲	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
											تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۵,۸۲۶,۸۲۶		۵,۸۲۶,۸۲۶									سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
•		•		•	•						سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۵,۸۲۶,۸۲۶	•	۵,۸۲۶,۸۲۶	•	•	•	•	•	•	•	•	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۶,۳۰۰,۰۰۰)		(۶,۳۰۰,۰۰۰)									سود سهام مصوب
۴,۰۰۰,۰۰۰		•						•		۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
(۲,۲۳۹,۲۸۲)									(۲,۲۳۹,۲۸۲)	•	افزایش سرمایه در جریان
•	•										خرید سهام خزانه
•	•										فروش سهام خزانه
•							•				سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•		•	•	•	•		•				انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته
•		•				•					تخصیص به اندوخته قانونی
•		•				•					تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۷,۳۱۵,۶۸۶	•	۵,۸۵۲,۴۷۸	•	•	•	۴۶۲,۲۰۸	•	•	•	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان های نقدی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان	شرح
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
	حسابرسی شده			
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۳۸	۶,۹۶۳,۱۰۸	۴,۶۱۸,۳۸۹	۶,۳۸۵,۵۸۶	نقد حاصل از عملیات
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۸	۶,۹۶۳,۱۰۸	۴,۶۱۸,۳۸۹	۶,۳۸۵,۵۸۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۳۰)	(۳,۶۲۶,۳۵۶)	(۱,۲۶۴,۵۰۴)	(۵,۸۶۶,۹۸۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱۲,۸۴۸)	•	(۳,۶۹۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک

	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۶۴	۱۱,۸۰۰	۹,۸۰۳	۱۶,۰۶۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۳۲)	(۲,۶۲۷,۴۰۴)	(۱,۳۵۴,۷۰۱)	(۵,۸۵۴,۶۱۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸۴)	۲,۳۳۵,۷۰۴	۲,۲۶۳,۵۸۸	۵۳۰,۹۷۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۷,۰۵۸	.	۷۵۶,۵۰۸	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۳)	۲,۸۸۵,۹۸۹	۲,۸۸۴,۲۴۲	۲,۸۰۵,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۳۴	(۴,۹۲۱,۵۰۰)	(۲,۴۷۰,۲۸۲)	(۲,۲۸۷,۲۸۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۸)	(۱,۳۵۴,۶۳۵)	(۵۶۰,۱۹۰)	(۸۲۹,۷۹۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۸۱	(۴۸۲,۳۲۰)	(۴۱,۶۳۸)	(۷,۸۹۹)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۲,۸۶۶,۴۰۸)	(۱,۱۸۷,۸۶۸)	۴۳۶,۴۲۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۲)	(۵۳۰,۷۰۴)	۲,۰۷۵,۷۲۰	۹۶۷,۴۰۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۰)	۵۵۴,۵۴۶	۵۵۴,۵۴۶	۲۳۲,۹۸۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱۹۹,۱۲۴	۲,۵۶۳	(۵,۷۳۹)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۵)	۲۳۲,۹۸۶	۲,۶۳۳,۸۲۹	۱,۱۸۴,۶۴۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۶۳)	۱۹,۹۵۳,۴۳۰	۲,۴۹۳,۵۳۲	۹۲۵,۹۴۴	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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	مبای و مرجع قیمت گذاری	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال	تعداد فروش	نرخ فروش-ریال	مبلغ فروش-ریال	نرخ فروش-ریال			
فروش داخلی:															
آهن اسفنجی داخلی	تن	نرخ بازار	۸۹,۶۴۶	۱,۴۰۷,۰۴۱	۱۲۶,۸۶۸	۱۵,۵۵۱,۲۸۴.۱۲	۱,۹۷۲,۹۷۳	(۱,۰۸۳,۸۰۴)	۸۸۹,۱۶۹	۱۴,۸۶۵	۱۸,۰۱۲,۹۱۶.۲۵	۲۶۷,۷۶۲	(۲۲۴,۶۹۱)	۴۳,۰۷۱	۶۲,۶۴۶
شمش بیلت داخلی	تن	نرخ بازار	۱۰۰,۹۰۸	۲,۵۶۱,۵۸۶	۲۴۲,۰۸۲	۳۹,۰۲۵,۲۳۴.۲۹	۷,۰۲۶,۵۱۱	(۵,۵۳۳,۶۲۴)	۱,۴۹۲,۸۸۷	۱۵۶,۴۱۶	۳۶,۹۵۶,۸۳۳.۰۶	۵,۷۸۰,۶۴۰	(۴,۹۷۴,۳۰۲)	۸۰۶,۳۲۸	۱۴۳,۵۸۴
جمع فروش داخلی															
			۱۹۰,۵۵۴	۳,۹۶۸,۶۲۷	۳۶۸,۹۵۰	۵۴,۵۷۶,۵۱۸	۸,۹۹۹,۴۸۴	(۶,۶۱۷,۴۲۸)	۲,۳۸۲,۰۵۶	۱۷۱,۲۸۱	۵۵,۹۶۹,۷۴۹	۱۲,۰۲۸,۰۰۲	(۱۱,۹۴۹,۰۰۳)	۸۴۹,۴۰۹	۲۰۶,۲۳۰
فروش صادراتی:															
آهن اسفنجی صادراتی	تن	نرخهای جهانی	۲۸,۱۲۶	۴۰۰,۶۱۰	۲۹,۷۹۴	۱۴,۵۵۳,۸۰۲.۷۸	۴۳۳,۶۱۶	(۲۵۴,۵۲۵)	۱۷۹,۰۹۱	۲۶,۹۹۷	۲۰,۵۱۰,۴۲۷.۰۸	۵۵۳,۷۳۰	(۴۰۸,۰۷۱)	۱۴۵,۶۴۹	۲۸,۲۸۰
شمش بیلت صادراتی	تن	نرخهای جهانی	۳۴۸,۸۴۱	۸,۶۱۵,۰۴۳	۷۲۶,۷۴۷	۳۳,۱۸۹,۵۶۳.۹۱	۲۴,۱۲۰,۴۱۶	(۱۶,۶۱۲,۳۱۸)	۷,۵۰۸,۰۹۸	۴۶۲,۰۳۰	۴۵,۰۷۸,۳۳۳.۵۸	۲۰,۸۲۷,۵۲۳	(۱۴,۶۹۳,۳۶۳)	۶,۱۳۴,۱۷۹	۲۵۷,۹۷۰
جمع فروش صادراتی:															
			۳۷۶,۹۶۷	۹,۰۱۵,۶۵۳	۷۵۶,۵۴۱	۴۸,۷۴۳,۳۸۲	۲۴,۵۵۴,۰۳۲	(۱۶,۸۶۶,۸۴۳)	۷,۶۸۷,۱۸۹	۴۸۹,۰۲۷	۶۶,۳۴۷,۷۵۲	۲۱,۳۸۱,۲۶۲	(۱۵,۱۰۱,۴۳۴)	۶,۲۷۹,۸۲۸	۲۹۶,۲۵۰
درآمد ارائه خدمات:															
آهن اسفنجی کارمزدی	تن	نرخ بازار		۱۴۹,۲۷۸			۲۶۹,۹۷۳	(۱۳۷,۸۲۳)	۱۳۲,۱۵۱			۶۶,۸۲۸	(۳۱,۸۸۱)	۳۴,۹۵۷	
جمع درآمد ارائه خدمات:															
				۱۴۹,۲۷۸			۲۶۹,۹۷۳	(۱۳۷,۸۲۳)	۱۳۲,۱۵۱			۶۶,۸۲۸	(۳۱,۸۸۱)	۳۴,۹۵۷	
برگشت از فروش															
تخفیفات															
جمع															
			۵۶۷,۵۲۱	۱۳,۱۳۳,۵۵۸	۱,۱۲۵,۴۹۱	۱۰۲,۳۲۰,۶۰۰	۳۳,۸۲۳,۴۸۹	(۲۳,۶۳۲,۰۹۳)	۱۰,۲۰۱,۳۹۶	۶۶۰,۳۰۸	۱۲۷,۴۹۶,۵۰۲	۲۷,۴۹۶,۵۰۲	(۲۰,۳۳۲,۳۰۸)	۷,۱۶۴,۱۹۴	۶۰۳,۵۸۰

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۱۰,۳۵۷,۱۸۰	۵,۷۸۸,۲۴۹	۸,۹۰۵,۰۷۸	۱۸,۹۵۹,۷۹۴	۳۳,۸۲۳,۴۸۹	۲۷,۴۹۶,۵۰۲	۱۹,۸۹۰,۴۹۵
مبلغ بهای تمام شده	(۸,۶۰۳,۳۳۹)	(۴,۶۴۴,۱۹۷)	(۶,۷۰۴,۶۷۰)	(۱۳,۱۷۴,۰۹۵)	(۲۳,۶۳۲,۰۹۳)	(۲۰,۳۳۲,۳۰۸)	(۱۳,۸۵۴,۹۸۹)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با بهره مندی از برنامه جامع و راهبردی، تمامی بخش ها از جمله: تولید، فروش، مالی و بازاریابی (اعم از داخلی و خارجی) در ۶ ماه سال ۹۸ به خوبی رشد کرده است. ضمناً با برنامه ریزی های به عمل آمده، از حداکثر توان و ظرفیت ماشین آلات تولیدی شرکت در شش ماهه سال ۹۸ استفاده گردیده است. هیئت مدیره شرکت، برنامه ریزی های لازم جهت تسریع در تکمیل فاز ۲ فولاد سازی و آب شیرین کن را در دستور کار قرار داده که این امر موجب افزایش ظرفیت تولید و کاهش هزینه

های ثابت در اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده خواهد گردید. با اجرائی شدن فاز ۲ فولاد سازی ظرفیت تولید شرکت به دو برابر شرایط فعلی افزایش خواهد یافت.

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۱۳,۶۶۳,۴۷۷	۱۱,۳۷۴,۱۳۷
دستمزد مستقیم تولید	۱۶۵,۸۳۴	۱۱۵,۱۰۰
سربارتولید	۱۱,۷۹۶,۳۷۷	۹,۳۱۹,۸۵۶
جمع	۲۴,۶۲۴,۵۸۸	۳۰,۷۰۹,۰۹۳
هزینه جذب نشده درتولید	(۱۳۰,۱۷۷)	(۱۹,۵۰۷)
جمع هزینه های تولید	۲۴,۴۹۴,۴۱۱	۳۰,۶۸۹,۵۸۶
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۸۳۱,۳۶۶	۳۶۸,۴۹۹
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۳۶۸,۴۹۹)	(۱,۱۰۱,۱۰۳)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۲۴,۹۵۷,۲۷۸	۱۹,۹۵۶,۹۸۲
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۵۹۵,۶۶۰	۱,۹۳۰,۸۴۵
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۱,۹۳۰,۸۴۵)	(۱,۵۵۵,۵۱۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۳,۶۲۳,۰۹۳	۳۰,۳۳۲,۳۰۸
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۲۳,۶۲۳,۰۹۳	۳۰,۳۳۲,۳۰۸
«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 مغروضات 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.		

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا															
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱															
شرح محصول	واحد	موجودی اول دوره													
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تعدیلات	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تولید	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
موجودی پایان دوره	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	فروش	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تعدیلات	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	تولید	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
آهن اسفنجی	تن	۴۹,۵۱۸	۱۱,۶۹۱,۷۰۸.۰۷	۵۷۸,۹۵۰	۷۶۱,۶۶۹	۱۵,۶۷۳,۵۶۵.۱۳	۱۱,۹۳۷,۳۰۷	۰	۰	۰	۰	۱۱,۹۳۷,۳۰۷	۷۶۱,۶۶۹	۱۵,۶۷۳,۵۶۵.۱۳	۱۱,۹۳۷,۳۰۷
شمش بیلت	تن	۵۵,۹۰۸	۳۴,۱۸۰,۷۰۷.۵۹	۱,۳۵۱,۸۹۵	۵۸۹,۳۳۷	۳۳,۴۶۳,۳۵۷.۸۶	۱۹,۱۳۱,۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۳۱,۷۹۹	۳۳,۴۶۳,۳۵۷.۸۶	۵۸۹,۳۳۷	۳۳,۴۶۳,۳۵۷.۸۶
آهن اسفنجی کارمزدی	تن	۰	۰	۰	۱۸,۳۱۲	۱,۷۴۰,۹۸۹.۵۲	۳۱,۸۸۱	۰	۰	۰	۰	۳۱,۸۸۱	۱,۷۴۰,۹۸۹.۵۲	۱۸,۳۱۲	۱,۷۴۰,۹۸۹.۵۲
جمع کل				۱,۹۳۰,۸۴۵			۳۱,۱۰۰,۹۸۷	(۱۱,۱۴۴,۰۰۵)				۳۱,۱۰۰,۹۸۷			۳۱,۱۰۰,۹۸۷

خرید و مصرف مواد اولیه				
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
شرح	واحد	موجودی اول دوره	خرید طی دوره	مصرف
موجودی پایان 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:
۲۶۸,۴۹۹	۳,۸۸۸,۸۵۱.۴۳	۱۲۷,۵۵۹	۱۱,۳۷۴,۱۳۷	۹,۸۳۸,۹۰۵	۱,۰۸۱,۵۷۷	۱۱,۳۷۴,۱۳۷	۹,۷۹۳,۶۰۵.۷۳	۱,۱۶۱,۳۸۴	۳۶۸,۴۹۹	۷,۷۱۶,۹۳۳.۳۲	۴۷,۷۵۲	تن	گندله
۷۳۳,۱۰۴		۰	۰	۰	۰	۷۳۳,۱۰۴		۰	۰		۰	کیلوگرم	سایر مواد مصرفی
۱,۱۰۱,۶۰۳	۳,۸۸۸,۸۵۱.۴۳	۱۲۷,۵۵۹	۱۱,۳۷۴,۱۳۷	۹,۸۳۸,۹۰۵	۱,۰۸۱,۵۷۷	۱۲,۱۰۷,۲۴۱	۹,۷۹۳,۶۰۵.۷۳	۱,۱۶۱,۳۸۴	۳۶۸,۴۹۹	۷,۷۱۶,۹۳۳.۳۲	۴۷,۷۵۲		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۱,۱۰۱,۶۰۳			۱۱,۳۷۴,۱۳۷			۱۲,۱۰۷,۲۴۱			۳۶۸,۴۹۹				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.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت							شرح
هزینه های اداری، عمومی و فروش		هزینه سربار					
برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
۷۸,۷۸۰	۵۱,۰۹۸	۷۳,۶۴۹	۲۱۰,۵۴۰	۲۲۲,۲۳۸	۴۱۸,۳۷۲	هزینه حقوق و دستمزد	
۲,۸۰۰	۱,۴۹۴	۳,۰۴۷	۵۳۴,۲۹۰	۵۳۵,۰۷۸	۸۳۱,۱۷۸	هزینه استهلاک	
۰	۰	۰	۱,۱۲۱,۵۳۵	۱,۱۱۲,۸۵۷	۱,۵۴۱,۱۲۳	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	
۰	۰	۰	۳,۲۷۹,۷۱۵	۴,۸۸۴,۴۴۴	۶,۵۶۵,۹۹۰	هزینه مواد مصرفی	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش	
۰	۰	۶۵۷,۵۰۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول	
۳۳۱,۳۸۲	۴۰۵,۰۱۴	۳۱۵,۲۱۰	۳۲۹,۱۳۰	۱۴۷,۷۳۵	۳۰۰,۵۷۴	هزینه حمل و نقل و انتقال	
۵۴,۲۸۰	۵۳,۷۷۲	۶۳,۵۸۳	۲۴۴,۹۰۵	۲,۲۱۶,۵۰۴	۲,۱۳۹,۰۴۰	سایر هزینه ها	
۴۶۷,۲۴۲	۵۱۱,۳۷۸	۱,۱۱۲,۹۸۹	۵,۷۲۰,۱۱۵	۹,۲۱۹,۸۵۶	۱۱,۷۹۶,۲۷۷	جمع	

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه		
نرخ فروش محصولات	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	قیمت فروش یک تن شمش صادراتی به طور میانگین ۴۵ میلیون ریال و قیمت یک تن آهن اسفنجی صادراتی به طور میانگین ۳۱ میلیون ریال می باشد همچنین قیمت شمش داخلی به ازای هر تن ۳۷ میلیون ریال و قیمت آهن اسفنجی داخلی به ازای هر تن ۱۸ میلیون ریال بوده است.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	قیمت خرید یک تن گندله معادل ۲۳.۵ درصد قیمت شمش فولاد خورستان می باشد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱,۰۴۱	۱,۰۵۷	۱,۰۵۷
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۰۱	۳۲۴	۳۲۴

وضعیت ارزی				
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۷۹۶,۷۲۱	۰	۲۲,۹۱۲,۶۱۰
منابع ارزی طی دوره	یورو	۸۹۲,۲۱۱	۰	۵,۷۹۴,۶۸۴
منابع ارزی طی دوره	درهم	۵,۸۶۲	۰	۵,۸۶۲
منابع ارزی طی دوره	یوان	۳۰۳	۰	۳۰۳
مصارف ارزی طی دوره	دلار	(۷,۰۱۶,۸۲۲)	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	(۱۶۵,۷۷۰,۳۶۲)	۰	(۲۲۱,۹۵۶,۲۵۹)
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۰	۰	(۳۹۹,۶۱۸)
مصارف ارزی طی دوره	یوان	(۳,۸۴۲,۹۶۸)	۰	۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تغییرات عمده ای روی هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها(هزینه ها)ی عملیاتی در سال ۱۳۹۸ متصور نمی 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 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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
فولاد سازی فاز ۲	۰	۲۱۹,۶۰۰,۰۰۰	یورو	۰	۲,۵۴۲,۸۸۷	۶۳	۷۲.۶۱	۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه تاسیسات جانبی	۰	۱۰۸,۸۵۷,۵۵۶	یورو	۰	۵۴,۹۲۱	۶۴	۶۴.۹۹	۸۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه آبرسانی	۰	۸۴,۱۸۴,۴۸۹	یورو	۰	۱,۶۲۱,۵۸۹	۹۳	۹۳.۸۱	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
پروژه گندله سازی	۰	۲۷۶,۲۰۰,۰۰۰	یورو	۰	۳۲,۲۵۷,۷۹۴	۷	۷	۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

--

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر							
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			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		درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«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.

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز - اقلام عملیاتی	۷۰۸,۶۰۲	۵۳۳,۵۳۷
سایر درآمد(هزینه)ها	۹۸,۴۸۴	۱۹۱,۸۸۷
جمع	۸۰۷,۰۸۶	۷۲۵,۴۲۴

سایر هزینه‌های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز-اقلام عملیاتی	۶۹۱,۳۱۵	۳۰۹,۷۹۴
هزینه های جذب نشده تولید	۱۳۰,۱۷۷	۱۹,۵۰۷
هزینه حمل	۱۵۲,۳۳۴	۰
سایر درآمد(هزینه)ها	۸۰,۷۹۷	۰
جمع	۱,۰۵۴,۶۱۳	۳۲۹,۳۰۱

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 ربالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ربالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی					
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ربالی تسهیلات ارزی			
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۳۱,۶۸۲,۳۲۸	۰	۳۱,۷۲۴,۵۶۱	۰	۱,۷۶۷,۷۴۵		
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						
جمع		۳۱,۶۸۲,۳۲۸	۰	۳۱,۷۲۴,۵۶۱	۰	۱,۷۶۷,۷۴۵		
						۵۹۴,۳۷۹	انتقال به دارایی	
						۱,۱۷۳,۴۶۶	هزینه مالی دوره	

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

در سال مالی فوق شرکت در قالب سلف موازی استاندارد شمش بیلت مبلغ سه هزار میلیارد ریال اوراق منتشر نمود.

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در مرداد ماه سال ۱۳۹۸ ثبت مرحله اول افزایش سرمایه از مبلغ ۷.۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۱.۰۰۰ میلیارد ریال انجام شد و پیگیری های لازم در خصوص مرحله دوم آن از مبلغ ۱۱.۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۵.۰۰۰ میلیارد ریال در حال انجام می باشد.
---------------------------------	--

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود سپرده بانکی	۱۱,۸۰۰	۱۶,۰۶۲
سود و (زیان) ناشی از تسعیر اقلام غیر عملیاتی	۱۹۹,۱۴۴	(۵,۷۳۹)
ذخیره بیمه	(۱۵۰,۰۰۰)	۰
سایر	(۱۵۶,۳۰۰)	(۴۸,۹۶۰)
جمع	(۹۵,۳۵۶)	(۳۸,۶۳۷)

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
۶,۳۱۶,۶۴۳	۶۰۱,۴۸۵	۶,۰۱۴,۸۵۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	قانون تجارت

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱- با توجه به تصویب افزایش سرمایه شرکت از ۷۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۵۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله در مجمع فوق العاده که مرحله اول آن در مورخ چهارم مرداد ماه ۹۸ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است و شرکت اقدامات لازم در خصوص افزایش سرمایه مرحله دوم را در دستور کار خود قرار دارد است. ۲- استمرار صادرات در دستور کار شرکت قرار دارد.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

۱- با توجه به تصویب افزایش سرمایه شرکت از ۷۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۵۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله در مجمع فوق العاده که مرحله اول آن در مورخ چهارم مرداد ماه ۹۸ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است و شرکت اقدامات لازم در خصوص افزایش سرمایه مرحله دوم را در دستور کار خود قرار دارد است. ۲- استمرار صادرات در دستور کار شرکت قرار دارد.
«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.»