

شرکت:	سرمایه ثبت شده:
نماد:	سرمایه ثبت نشده:
کد صنعت (ISIC):	12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به:	وضعیت ناشر:

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت تولیدی کاشی تکسرام (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

مبانی اظهار نظر مشروط

4. دریافتني هاي تجاري و غيرتجاري و پيش پرداخت ها موضوع يادداشت هاي توضيحي 5 و 7، جمعا شامل مبلغ 5/52 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي عمدتا مربوط به مطالبات و اسناد دریافتني سررسيد گذشته نمايندگي هاي فروش مي باشد كه از اين بابت مبلغ 9/0 ميليارد ريال ذخيره مطالبات مشكوك الوصول در حسابها منظور گرديده و اقدامات حقوقي انجام شده در خصوص بخشي از مطالبات فوق نتيجه بخش نبوده است. همچنين موجودي مواد و كالا بشرح يادداشت توضيحي 6 شامل مبلغ 7/2 ميليارد ريال موجودي كالاي اماري و در راه از سنوات قبل مي باشد. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسي به شواهد كافي در خصوص قابليت بازياقت كامل مطالبات و موجودي هاي مزبور، احتساب ذخيره مناسبتي از بابت موارد ياد شده در حسابها ضروري است، ليكن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، تعيين ذخيره مورد لزوم و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي مورد گزارش ميسر نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت توليدي كاشي تكسرام (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 6 و 7 ذيل تعديل نشده است.

6-به شرح يادداشت توضيحي 7-10، طي سال مالي مورد گزارش بهاي 2 دستگاه آپارتمان تحصيل شده در سال 1394 در ازاي وصول مطالبات از مشتريان به مبلغ 6/12 ميليارد ريال، به دليل عدم امكان انتقال سند مالكي، بر اساس توافق انجام شده از طريق درياقت يك دستگاه آپارتمان به مبلغ 4/5 ميليارد ريال و واگذاري آن به تامين كننده مواد اوليه شركت و مابقي از طريق اخذ وجه نقد بازياقت شده است. 7. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد يادداشت توضيحي 1-6 در مورد وضعيت پوشش بيمه اي موجودي مواد و كالا جلب مي نمايد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

8. مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، دربرگيرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي شود.

در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرتهاي با اهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده از فرآيند حسابرسي و يا تحريف هاي بااهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.

همانطور كه در بخش "مباني اظهار نظر مشروط" در بالا توضيح داده شده است، اين موسسه توجه استفاده كنندگان را به آثار مورد مندرج در بند 4 بر "ساير اطلاعات" جلب مي نمايد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه 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 نشده است.
11. به شرح یادداشت توضیحي 6-10، طی سال مالی مورد گزارش، یک دستگاه چاپ دیجیتال کار کرده از داخل کشور به قیمت توافقی با فروشنده خریداری شده است.
12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار طی سال مالی مورد گزارش در موارد زیر رعایت نشده است:
-افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره ای و سالانه حسابرسي نشده در مقاطع تعیین شده.
-ارائه صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها و افشای آن حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت.
13. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس رسیدگی های بعمل آمده با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترلهای داخلی برخورد نکرده است.
14. دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغیه مورخ 12 آبانماه 1397 سازمان بورس و اوراق بهادار مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس رسیدگی های بعمل آمده، زیر ساختهای لازم جهت استقرار دستورالعمل مذکور فراهم نبوده و مفاد مواد 31 و 42 به ترتیب در خصوص افشای کلیه گزارشات شرکت (از جمله صورتهای مالی، گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیئت مدیره) و نام و مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای کمیته های تخصصی در پایگاه اینترنتی شرکت رعایت نشده است.
15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسي، مورد ارزیابی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای لزوم درج شناسه ملی در کلیه اوراق و سربرگهای شرکت، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نگردیده است.

16تیر1398

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آرموده کاران

1398/04/17 23:15:19		[Asadollah Derakhshani Sign]	شریک موسسه آرموده کاران
1398/04/17 23:20:41	800592	[Ali Asghar Farrokh Sign]	شریک موسسه آرموده کاران
1398/04/17 23:25:14		[Masoud Bakhtiari Sojbolaghi Sign]	مدیر موسسه آرموده کاران

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
-----	--------------------------------	----------------------------------	-----------------	-----	--------------------------------	----------------------------------	-----------------

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
دارایی‌ها			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری			بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶,۹۴۰	۱۱۸,۹۸۶	پرداختنی‌های تجاری	۵۸۸	۱,۰۰۹	۱۲۳,۲۹۰ (۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳	۱۳۳,۱۵۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	(۱۰۰)	۳,۹۰۳	۱۰۹,۴۹۲ ۲۲
دریافتنی‌های تجاری	۱۵۹,۸۴۰	۰	مالیات پرداختنی	۱۱	۱۴۴,۱۳۲	۲,۱۳۹ --
دریافتنی‌های غیرتجاری	۷,۸۷۳	۵,۰۱۵	سود سهام پرداختنی	(۹)	۸,۶۸۰	۵,۰۴۶ (۱)
موجودی مواد و کالا	۳۱۴,۵۶۵	۱۸۰,۵۰۷	تسهیلات مالی	۱۴	۱۸۷,۷۱۳	۲۰۵,۵۴۷ (۱۲)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۲,۵۵۰	۰	ذخایر	۱۶۰	۴,۸۲۸	۰ --
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۳۹,۱۲۴	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۲۰,۱۵۹ ۹۴
جمع دارایی‌های جاری	۴۰۱,۷۷۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۵	۳۵۰,۲۶۵	۰ --
دارایی‌های غیرجاری			جمع بدهی‌های جاری			۴۷۵,۶۷۳ ۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	بدهی‌های غیرجاری	--	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳۸	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۱۳۸	۰ --
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰ --
دارایی‌های نامشهود	۳,۹۴۸	۲۸,۶۱۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۳,۹۴۸	۱۹,۱۵۰ ۱۰۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۲۸,۲۸۷	۳۷,۲۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲)	۴۴۵,۸۲۷	۳۴,۳۹۷ ۹
سایر دارایی‌ها	۰	۷۵,۹۲۴	جمع بدهی‌های غیرجاری	--	۰	۵۲,۵۴۷ ۴۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۳۲,۴۷۳	۵۵۲,۷۳۴	جمع بدهی‌ها	(۲)	۴۴۹,۹۱۳	۵۲۹,۲۲۰ ۴
			حقوق صاحبان سهام			
		۲۹۴,۹۸۱	سرمایه			۲۹۴,۹۸۱ ۰
		۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰ --
		۰	صرف (کسر) سهام			۰ --
		۰	سهام خزانه			۰ --
		۵,۲۵۰	اندوخته قانونی			۵,۲۵۰ ۰
		۰	سایر اندوخته‌ها			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	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			۰ --
		(۱۸,۸۲۲)	سود (زیان) انباشته			(۲۶) (۲۹,۳۷۳)
		۲۸۱,۵۰۹	جمع حقوق صاحبان سهام			۳۷۰,۹۵۸ ۲
جمع دارایی‌ها	۸۳۴,۲۴۲	۸۳۴,۲۴۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴	۸۰۰,۱۷۸	۸۰۰,۱۷۸ ۴

صورت سود و زیان			
شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			

۶۵	۲۴۵,۵۲۳	۵۴۸,۸۹۸	درآمدهای عملیاتی
۶۵	(۲۸۷,۳۲۴)	(۴۷۳,۷۳۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۳	۵۸,۱۹۹	۹۴,۱۷۰	سود (زیان) ناخالص
۲۳	(۳۶,۰۸۴)	(۳۲,۱۵۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۹۱	۳۳۸	۶۴۵	سایر درآمدهای عملیاتی
۲۴۵	(۴۹)	(۱۶۹)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۹۳	۳۲,۴۰۴	۶۳,۴۸۹	سود (زیان) عملیاتی
۶	(۵۶,۳۸۱)	(۵۹,۸۶۱)	هزینه‌های مالی
(۴۷)	۷۷۷	۴۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۴۸۶	۱,۲۸۲	۷,۵۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	(۳۱,۹۱۸)	۱۰,۵۵۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	۰	مالیات بر درآمد
--	(۳۱,۹۱۸)	۱۰,۵۵۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	(۳۱,۹۱۸)	۱۰,۵۵۱	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۹۳	۱۱۰	۲۱۲	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۴)	(۱۸۴)	(۱۷۶)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	(۷۴)	۳۶	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
--	(۳۱,۹۱۸)	۱۰,۵۵۱	سود (زیان) خالص
--	۶۳۷	(۳۹,۳۷۳)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	(۸,۰۸۳)	۰	تعدیلات سنواتی
۳۹۴	(۷,۴۵۵)	(۳۹,۳۷۳)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
--	۰	۰	سود سهام مصوب
--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۹۴	(۷,۴۵۵)	(۳۹,۳۷۳)	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۳۶)	(۳۹,۳۷۳)	(۱۸,۸۳۳)	سود قابل تخصیص
--	۰	۰	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
(۳۶)	(۳۹,۳۷۳)	(۱۸,۸۳۳)	سود (زیان) انباشته پایان دوره
--	(۷۴)	۳۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۳۹۴,۹۸۱	۳۹۴,۹۸۱	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	حسابرسی شده		
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	45,573	64,524	42
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	45,573	64,524	42
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	0	0	--
سود پرداختی بابت استقراض	(40,512)	(60,188)	49
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	777	411	(47)
سود سهام پرداختی	(34)	(30)	(12)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(39,769)	(59,807)	50
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(2,776)	(1,830)	(34)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	11,382	22,636	99
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(21,380)	(9,020)	(58)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	0	0	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	0	0	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	0	0	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	3,900	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	0	0	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(9,998)	17,516	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(6,970)	20,403	--
فعالیت‌های تأمین مالی			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	0	0	--

--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
76	185,488	326,348	وجه دریافتی حاصل از استقراض
89	(179,860)	(340,820)	بازپرداخت اصل استقراض
--	5,628	(14,472)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(1,342)	5,931	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(57)	2,351	1,009	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
588	1,009	6,940	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

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 ۱۳۹۶/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			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:													
محصول لعابدار	متر مربع	هیئت مدیره	۱,۳۴۲,۳۶۹	۲۰۵,۹۴۰.۸۴	۲۷۶,۴۲۸	(۲۱۹,۸۳۸)	۵۶,۵۹۰	۱,۷۳۱,۱۵۵	۳۷۴,۱۷۶.۴۹	۴۷۴,۶۴۳	(۴۰۴,۸۷۵)	۶۹,۷۶۷	۱,۷۰۰,۰۰۰
خارج از نرم	متر مربع	هیئت مدیره	۱۳۲,۰۲۱	۲۵,۷۹۱.۲۵	۳,۴۰۵	(۳,۴۰۵)	۰	۳۲۸,۷۷۹	۲۵,۹۰۷.۱	۵,۹۳۷	(۵,۹۳۷)	۰	۱۰۰,۰۰۰
محصولات خریداری شده	مترمربع	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۱	۱,۳۴۵,۹۶۳.۷۶	۲,۴۵۱	(۲,۱۰۰)	۳۵۱	۰
جمع فروش داخلی			۱,۴۷۴,۳۹۰		۲۷۹,۸۳۳	(۲۲۳,۲۴۳)	۵۶,۵۹۰	۱,۹۶۱,۷۵۵		۴۸۳,۰۳۰	(۴۱۲,۹۰۳)	۷۰,۱۱۸	۱,۸۰۰,۰۰۰
فروش صادراتی:													
محصول لعابدار	متر مربع	هیئت مدیره	۴۳۳,۱۸۷	۱۵۵,۲۳۶.۸۹	۶۵,۶۹۰	(۶۴,۰۸۱)	۱,۶۰۹	۳۶۳,۶۵۳	۳۳۵,۰۸۶.۳۸	۸۵,۷۱۰	(۶۱,۶۸۳)	۲۴,۰۲۸	۳۰۰,۰۰۰
محصولات خریداری شده	مترمربع	هیئت مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۲	۱,۱۰۵,۲۶۳.۱۶	۱۶۸	(۱۴۴)	۲۴	۰
جمع فروش صادراتی:			۴۳۳,۱۸۷		۶۵,۶۹۰	(۶۴,۰۸۱)	۱,۶۰۹	۳۶۳,۸۰۵		۸۵,۸۷۸	(۶۱,۸۲۶)	۲۴,۰۵۲	۳۰۰,۰۰۰
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			۰		۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹															
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	
محصول لعابدار	متر مربع	۵۳۳,۸۴۰	۱۹۸,۰۸۱.۸۲	۱۰۵,۷۴۴	۱,۹۸۷,۲۶۲	۲۳۳,۰۴۳.۷۶	۴۶۳,۱۱۹	۱۳۴,۵۹۵	۰	۰	۰	۲,۲۳۳,۵۸۷	۲۱۲,۱۹۸.۷۶	۴۷۴,۰۶۶	۴۳۲,۱۱۰	۳۳۴,۵۷۸.۹	۹۴,۷۹۷
جمع کل				۱۰۵,۷۴۴			۴۶۳,۱۱۹							۴۷۴,۰۶۶			۹۴,۷۹۷

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
خاک	تن	۶,۵۳۵	۵۰۴,۶۶۷.۱۸	۳,۳۹۸	۷۱,۵۶۸	۶۴۳,۱۴۴.۵۳	۴۵,۹۵۷	۶۳,۹۳۰	۵۸۸,۰۱۶	۳۷,۵۸۶	۱۴,۱۸۳	۸۳۳,۷۴۵.۵۴	۱۱,۶۶۹
رنگ	تن	۱۳۸	۵۳,۷۳۹,۱۳۰.۴۳	۷,۳۷۸	۵۵	۳۰۹,۶۹۰,۹۰۹.۰۹	۱۷,۰۳۳	۶۲	۳۳۵,۷۷۴,۱۹۴	۱۴,۶۱۸	۱۳۱	۷۳,۹۹۳,۳۶۶.۴۱	۹,۶۹۳
مواد لعاب	تن	۴۸۴	۳۰,۶۹۰,۰۸۳.۶۴	۱۰,۰۱۴	۱,۹۳۹	۳۹,۹۸۸,۵۹۵.۱۳	۵۷,۸۴۸	۱,۹۴۵	۲۶,۳۵۳,۹۸۵	۵۱,۰۶۴	۴۶۸	۳۵,۸۹۳,۱۶۳.۳۹	۱۶,۷۹۸
مواد شیمیایی و واسطه	تن	۱۴۱	۴۱,۹۰۰,۷۰۹.۳۲	۵,۹۰۸	۶۷۸	۴۸,۷۴۴,۸۳۷.۷۶	۳۳,۰۴۹	۵۳۱	۵۰,۲۷۸,۶۰۲	۲۶,۷۴۶	۲۸۸	۴۲,۳۹۹,۳۰۵.۵۶	۱۲,۲۱۱
جمع مواد اولیه داخلی:		۷,۳۹۸	۱۱۵,۸۳۴,۵۸۹.۴۸	۲۶,۴۹۸	۷۴,۳۳۰	۳۸۹,۰۶۶,۴۸۶.۵۱	۱۵۳,۸۸۷	۶۶,۴۵۸	۳۱۳,۹۹۴,۷۹۷	۱۳۰,۰۱۴	۱۵۰,۰۷۰	۱۵۳,۱۰۷,۵۷۹.۹	۵۰,۳۷۱
مواد اولیه وارداتی:													
رنگ	تن	۰	۰	۰	۱	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۱	۱	۳,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۱۱	۰	۰	۰
مواد لعاب	تن	۰	۰	۰	۲۰	۱۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۵	۲۰	۱۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۶۴۵	۰	۰	۰
مواد شیمیایی و واسطه	تن	۰	۰	۰	۰.۱	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷	۰.۱	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه وارداتی:		۰	۰	۰	۲۱.۱	۳,۸۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۶۳	۲۱.۱	۳,۸۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۶۳	۰	۰	۰
جمع کل			۲۶,۴۹۸			۱۵۹,۲۵۰				۱۳۵,۳۷۷			۵۰,۳۷۱

«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 سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۵۱,۳۴۲	۵۸,۷۷۶	۷۶,۴۰۹	۱۳,۸۶۰	۱۵,۸۶۸	۲۰,۶۲۸

هزینه استهلاک	۲۲,۹۰۰	۲۳,۶۵۳	۲۳,۶۵۳	۲,۸۷۲	۳,۶۲۲	۳,۶۲۱
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۲۲,۳۳۵	۲۵,۰۸۸	۳۰,۱۰۵	۱۷۰	۱۸۱	۲۱۷
هزینه مواد مصرفی	۵۸,۹۰۸	۷۲,۳۰۰	۸۶,۷۶۰	۵۵۱	۸۷۴	۱,۰۴۷
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱,۹۱۶	۵,۶۴۹	۶,۷۷۸
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱,۲۰۷	۱,۱۵۲	۱,۲۸۳
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	۹,۸۸۵	۱۵,۱۰۵	۱۸,۱۲۶	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۲۴,۱۴۷	۴۶,۷۹۵	۵۶,۶۶۳	۴,۵۰۷	۴,۸۱۰	۶,۳۲۶
جمع	۱۸۹,۵۱۷	۳۴۱,۷۱۷	۳۹۱,۷۱۶	۲۶,۰۸۳	۳۲,۱۵۷	۴۰,۰۰۰

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد میانگین نرخ فروش در سال ۹۸ نسبت به سال ۹۷ در حدود ۳۰ درصد افزایش یابد
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد خرید مواد اولیه حدود بیست درصد افزایش یابد

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد عوامل بهای تمام شده حدود بیست درصد افزایش یابد
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۲۳	۲۲۲	۲۲۲
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۵	۳۵	۳۵

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می گردد هزینه های عمومی و اداری تشکیلاتی حدود بیست و پنج درصد افزایش یابد و مبلغ خالص سایر درآمدها در حدود ۲میلیارد ریال باشد
----------------------------------	--

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزش	نوع ارزش	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
---------	---	------------------------	----------	---	--	--	--	--	----------------------------------	---------------------------------------

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر										
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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 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 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	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳۸	۶۴۵
جمع	۳۳۸	۶۴۵

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر هزینه های عملیاتی	۴۹	۱۶۹
جمع	۴۹	۱۶۹

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)										
نوع تامین مالی	سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی			کوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۳۳	۳۳۴,۶۹۷	۳۱۹,۱۱۹		۰		۱۸۰,۵۰۸	۳۸,۶۱۱	۵۹,۸۶۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان		۰							۰	

دوره جمع		۲۳۴,۶۹۷	۲۱۹,۱۱۹	۰	۱۸۰,۵۰۸	۳۸,۶۱۱	۵۹,۸۶۱
						انتقال به دارایی	۰
						هزینه مالی دوره	۵۹,۸۶۱

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

تسهیلات مالی شرکت تماماً ریالی بوده و از بانک های ملی-سپه-تجارت-صادرات و پاسارگاد اخذ گردیده است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۹۸ در صورت امکان دریافت تسهیلات جدید سرمایه در گردش با نرخ سود کمتر در دستور کار می باشد.
----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۷۷۷	۴۱۱
جمع	۷۷۷	۴۱۱

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۲۸۲	۷,۵۱۲
جمع	۱,۲۸۲	۷,۵۱۲

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 درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
(۲۹,۲۷۳)	۰	(۲۱,۹۱۸)	۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرکت اقدام به نوع تولید کاشی با برش محصولات و ترکیب کاشی های تزئینی جهت ورود به بازار فروش کاشی دیوار نموده است و امید است با سهمی که در بازار فروش کاشی دیوار بدست می آید ، روند بهتری را شاهد باشیم .
----------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

شرکت اقدام به نوع تولید کاشی با برش محصولات و ترکیب کاشی های تزئینی جهت ورود به بازار فروش کاشی دیوار نموده است و امید است با سهمی که در بازار فروش کاشی دیوار بدست می آید ، روند بهتری را شاهد باشیم .

«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.»