

شرکت: کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي	سرمایه ثبت شده: 250,000
نماد: کسعدی	سرمایه ثبت نشده: 250,000
کد صنعت (ISIC): 499311	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. 1- صورتهای مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعدي (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و صورتهای سودوزیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 39 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی 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.

## اظهار نظر

4.4- به نظر این مؤسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارخانجات کاشی و سرامیک سعیدی(سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد.

#### تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه در یادداشت 36 توضیحی صورتهای مالی منعکس گردیده عملکرد سالهای 1398 و 1399 شرکت به جهت مالیات بر ارزش افزوده و مالیات عملکرد و بیمه تامین اجتماعی توسط مراجع ذیصلاح رسیدگی نشده است. با عنایت به مطالب مطروحه قطعیت وضعیت بیمه ای و مالیات بر ارزش افزوده و مالیات عملکرد شرکت بابت سالهای یاد شده منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط می باشد.
6. 6-دائیهایی ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای شرکت، از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 بالا تعدیل نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

7. 7- صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1398 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 16 اردیبهشت ماه 1399 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مقبول اظهار شده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. 8- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهارنظر نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی 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.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 1-9- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 22/02/1399 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 5 و 14، این گزارش و موارد ذیل به نتیجه نهایی نرسیده است:
- 1-1-9- رعایت مفاد مندرج در کلیه دستورالعمل ها و بخش نامه های مرتبط با فعالیت های شرکت و همچنین ارائه به موقع و کامل اطلاعات مورد درخواست هلدینگ، به ویژه در خصوص برگزاری مجمع عمومی شرکت و اجرای به موقع تکالیف مجامع و ضوابط بودجه.
- 1-9-2- توجه به رعایت بیش از پیش انضباط مالی در شرکت.
- 1-9-3- توجه جدی به منطقی نمودن هزینه ها و سود آوری شرکت.
- 1-9-4- اتخاذ راهکارهای مناسب به منظور تسریع در فعالیت های شرکت.
- 1-9-5- تدوین برنامه استراتژیک در چارچوب سند چشم انداز.
- 1-9-6- رعایت کلیه قوانین و مقررات بانک مرکزی در خصوص ارز حاصل از صادرات و استفاده از خدمات ماکرو جهت نقل و انتقال های ارزی در راستای هم افزایی.
9. 2-9- مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه، مبنی بر "تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق".
- 9-3- مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر "ارایه صورت های مالی و گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام حداقل بیست روز قبل از تاریخ مجمع عمومی".
9. 4-9- مفاد ماده 340 اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود".
10. 10- معاملات مندرج در یادداشت 25 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده 39 اساسنامه، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری بطور کامل رعایت نشده است. همچنین معاملات مذکور بر اساس روابط خاص فی ما بین واحد مورد گزارش با شرکتهای گروه سرمایه گذاری صدر تأمین، انجام شده است.
11. 11- گزارش هیات 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
12. 12- مفاد ماده 5 آیین نامه معاملات شرکت مبنی بر اخذ مجوز از هیات مدیره در خصوص مبلغ 65,228 میلیون ریال از خریدهای طی دوره و مفاد ماده 2 دستورالعمل فروش شرکت مبنی بر اخذ ضمانتنامه بانکی یا ملکی از مشتریان شرکت در خصوص مبلغ 13,445 میلیون ریال از محصولات فروخته شده به آقای امیررضا بابایی رعایت نگردیده است.
13. 13- سرفصل موجودی های مواد و کالای شرکت به شرح یادداشت 20 توضیحی صورت های مالی مشتمل بر مبلغ 34,647 میلیون ریال موجودیهای مواد و کالا می باشد که بصورت راکد از سنوات گذشته باقیمانده و برای آن ذخیره نیز در حسابها لحاظ شده، لیکن اقدام موثری جهت استفاده بهینه آن بعمل نیامده است.
14. 14- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- 1-14- بند 1 و 2 ماده 7، بند 6 مکرر ماده 7 و مفاد مواد 12 و 13 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده شرکت حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای گزارشات هیات مدیره به مجامع و اظهار نظر حسابرس حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی و افشای فرم اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه حداکثر 5 روز کاری بعد از پایان هر ماه (فروردین و اردیبهشت)، افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیات مدیره حداقل ده روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای فوری دریافت مجوز تغییر بیشتر از 10 درصد در قیمت فروش محصولات یا خرید مواد اولیه و افشای معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت یا معاملات با سایر اشخاص وابسته.
- 2-14- مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی در مهلت قانونی طبق برنامه اعلام شده از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
- 3-14- بند 1 ماده 11 دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار مبنی بر داشتن سرمایه ثبت شده حداقل به میزان 600 میلیارد ریال.
- 4-14- ابلاغیه شماره 035/440/ب/97 مورخ 01/08/1397 سازمان بورس اوراق بهادار تهران مبنی بر نحوه افشای اطلاعات و سطح دقت به کاررفته در ارایه ارقام صورت های

مالي بر اساس ميليون ريال يا بالاتر.

14-5- مفاد ماده 28 و تبصره ماده 28 اساسنامه نمونه شرکتهای سهامی عام مبنی بر دعوت از مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف یک ماه جهت تکمیل اعضای هیات مدیره و معرفی نماینده حقیقی عضو هیات مدیره حداکثر ظرف مدت 15 روز پس از مجمع عمومی.

14-6- تبصره 5 و 6 ماده 4 و نیز مفاد مواد 12، 15، 17، 32 و 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار مبنی بر وجود حداقل یک عضو غیر موظف در ترکیب هیات مدیره با تحصیلات مالی و تجربه مرتبط، ارائه اقرار نامه از سوی هیات مدیره به کمیته انتصابات در خصوص عدم عضویت در هیات مدیره بیش از 3 شرکت، تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنان توسط هیات مدیره، تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره، مستند نمودن نحوه اطمینان از اطلاع اعضای هیات مدیره از الزامات کاری و مسئولیتهای خود و بروز آوری مهارت و آگاهی های آنها در زمینه کسب و کار و حاکمیت شرکتی، رعایت زمانبندی پرداخت سود سهام، ممنوعیت پرداخت سود دارندگان سهام کنترلرلی پیش از سایر سهامداران و افشای اطلاعات با اهمیت "از قبیل تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل، کمیته های تخصصی هیئت مدیره و اعضای آنها، عضویت در هیئت مدیره سایر شرکتهای به اصالت یا نمایندگی، حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن به نحو مناسب در پایگاه اینترنتی شرکت و در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت.

15. 15- کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، نظر این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، جلب نشده است.

16. 16- 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 حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

22 اردیبهشت 1400

**موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران**

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/02/30 13:19:28	901792	[Yasin Ghasemi [Sign	شریک موسسه اطمینان بخش و همکاران
1400/02/30 13:21:09	881621	Saeid Gol Mohammadi [[Sign	مدیر موسسه اطمینان بخش و همکاران

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۸۹	۷۴۱,۳۳۵		۱,۴۰۱,۸۰۶	درآمدهای عملیاتی
(۶۵)	(۶۳۹,۳۷۶)		(۱,۰۵۷,۱۲۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۳۸	۱۰۲,۰۴۹		۳۴۴,۶۸۶	سود (زیان) ناخالص
(۵۳)	(۸۰,۰۸۹)		(۱۳۲,۶۱۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۰۰)	۴,۹۱۲		۴	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۲۳	۷۸,۵۷۳		۹۵,۷۷۵	سایر درآمدها
۱۹	(۶۱,۷۰۳)		(۵۰,۲۷۷)	سایر هزینه‌ها
۵۱۲	۴۳,۷۴۲		۲۶۷,۵۷۵	سود (زیان) عملیاتی
(۱۶۱)	(۶,۰۱۸)		(۱۵,۷۰۶)	هزینه‌های مالی
--	۵		۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۷)	۵۳,۱۸۰		۳۳,۴۱۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۱۴	۹۰,۹۰۹		۲۸۵,۲۸۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱,۱۴۷)	(۱,۴۶۰)		(۱۸,۲۰۳)	سال جاری
--	۰		(۱۵,۷۵۰)	سال‌های قبل
۱۸۱	۸۹,۴۴۹		۲۵۱,۳۳۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۸۱	۸۹,۴۴۹		۲۵۱,۳۳۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۴۷۷	۹۱		۵۳۵	عملیاتی (ریال)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
--	۹۸	(۳)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۷۶	۱۸۹	۵۳۲	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۷۶	۱۸۹	۵۳۲	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۸۱	۳۵۸	۱,۰۰۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

#### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده		
۱۸۱	۸۹,۴۴۹	۲۵۱,۳۳۲	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
۱۸۱	۸۹,۴۴۹	۲۵۱,۳۳۲	سود (زیان) جامع سال

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۱	۲۳۷,۹۸۴	۲۹۶,۲۲۵	۳۲۸,۶۸۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۲,۷۶۹	۷۱	۷۱	۹,۱۳۷	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۶	۱۶	۱۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۱۱۸	۵۶	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
(۹)	۲,۹۱۰	۲,۸۵۵	۲,۶۰۰	سایر دارایی‌ها
۱۴	۲۴۱,۰۹۹	۲۹۹,۲۲۳	۳۴۰,۴۳۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۷	۴۶,۶۳۹	۶۹,۳۴۳	۸۷,۹۴۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۱۶	۲۹۱,۶۳۶	۲۲۷,۱۳۹	۴۹۰,۱۳۶	موجودی مواد و کالا
۲۹	۱۳۸,۸۹۱	۳۵۱,۴۹۳	۲۵۴,۵۰۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵,۱۷۹	۴,۲۰۸	۱,۵۶۷	۸۲,۷۱۵	موجودی نقد
۷۲	۴۸۱,۳۵۴	۶۴۹,۴۴۲	۱,۱۱۵,۳۰۶	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۲	۴۸۱,۳۵۴	۶۴۹,۴۴۲	۱,۱۱۵,۳۰۶	جمع دارایی‌های جاری
۵۳	۷۲۲,۴۵۳	۹۴۸,۶۶۵	۱,۴۵۵,۷۴۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۲۰۴,۰۸۵	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه



درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۱	۱۸,۱۳۴	۲۲,۶۰۷	۲۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۸۳	۵۵,۴۶۷	۸۵,۴۴۴	۳۴۱,۳۸۳	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهم خزانه
۱۰۱	۳۳۳,۶۰۱	۳۵۸,۰۵۱	۷۲۰,۴۶۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۵۲)	۳۱,۹۵۲	۱۱۳,۶۷۸	۵۴,۹۶۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۶,۱۴۳	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۳	۱۰,۴۰۵	۱۱,۸۸۲	۱۵,۸۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۴)	۴۸,۴۹۹	۱۲۵,۵۶۰	۷۰,۸۱۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۸	۳۴۴,۹۴۷	۲۰۸,۵۵۶	۳۳۹,۰۵۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۵۴	۱۹,۶۲۵	۱۲,۵۱۵	۳۱,۸۲۵	مالیات پرداختنی
۳۳	۳۳,۹۰۸	۸۸,۶۱۴	۱۱۶,۹۷۱	سود سهام پرداختنی
(۳۸)	۳۴,۳۷۴	۹۶,۹۹۹	۶۰,۲۸۹	تسهیلات مالی
--	۴,۳۴۱	۸۰۰	۰	ذخایر
۱۱۹	۲۳,۲۵۸	۵۷,۵۷۰	۱۳۶,۳۳۳	پیش‌دریافت‌ها
۴۳	۲۵۰,۳۵۳	۴۶۵,۰۵۴	۶۶۴,۴۶۳	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۳	۲۵۰,۳۵۳	۴۶۵,۰۵۴	۶۶۴,۴۶۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۴	۳۹۸,۸۵۲	۵۹۰,۶۱۴	۷۳۵,۳۷۶	جمع بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۵۳	۷۲۲,۴۵۳	۹۴۸,۶۶۵	۱,۴۵۵,۷۴۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۱۳۴	۰	۰	۰	۷۳,۸۱۵	۰	۳۴۱,۹۴۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۳۴۷)	۰	(۱۸,۳۴۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۱۳۴	۰	۰	۰	۵۵,۴۶۸	۰	۳۲۳,۶۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۹,۴۴۹		۸۹,۴۴۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۴۴۹	۰	۸۹,۴۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹,۴۴۹	۰	۸۹,۴۴۹
سود سهام مصوب									(۵۵,۰۰۰)		(۵۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴,۴۷۳				(۴,۴۷۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۶۰۷	۰	۰	۰	۸۵,۴۴۴	۰	۳۵۸,۰۵۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۲۵۱,۳۳۳		۲۵۱,۳۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۱,۳۳۳	۰	۲۵۱,۳۳۳
سود سهام مصوب									(۹۳,۰۰۰)		(۹۳,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۰۴,۰۸۵				۰					۲۰۴,۰۸۵
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲,۳۹۳				(۲,۳۹۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۰۸۵	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۱,۳۸۳	۰	۷۲۰,۴۶۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۲۸۱	۵۰,۰۱۰	۱۹۰,۳۰۵	نقد حاصل از عملیات
۰	(۱۴,۷۱۶)	(۱۴,۶۴۳)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۹۸	۳۵,۳۹۴	۱۷۵,۶۶۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
--	۷۸۵	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۹	(۹۸,۶۳۵)	(۸۰,۱۷۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	(۹,۰۶۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱۲۰	۵	۱۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۹	(۹۷,۸۴۵)	(۸۹,۲۳۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
--	(۶۲,۵۵۱)	۸۶,۴۳۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۱۱۸,۳۳۹	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۱۳۸	۹۷,۹۵۰	۳۳۳,۳۱۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۷۶۱)	(۳۱,۳۶۶)	(۳۶۹,۹۱۹)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۶۱)	(۶,۰۱۸)	(۱۵,۷۰۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۳۱,۸۸۷)	(۲۹۴)	(۶۴,۶۴۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۹۸)	۶۰,۲۷۳	۱,۲۸۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۲,۳۷۹)	۸۷,۷۱۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۳)	۴,۳۰۸	۱,۵۶۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۱,۷۱۵)	(۳۶۳)	(۶,۵۶۹)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۵,۱۷۹	۱,۵۶۷	۸۲,۷۱۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					برآورد تعداد فروش در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
			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:													
کاشی کف	متر مربع	هیئت مدیره	۲,۹۷۸,۲۹۶	۲۲۳,۴۷۶.۴۴	۶۶۵,۵۷۹	(۵۳۳,۸۵۹)	۱۴۱,۷۳۰	۲,۲۳۶,۳۸۶	۳۶۸,۳۸۸.۱	۸۳۳,۸۵۸	(۶۳۳,۰۵۹)	۱۹۰,۷۹۹	۲,۴۰۰,۰۵۳
جمع فروش داخلی			۲,۹۷۸,۲۹۶		۶۶۵,۵۷۹	(۵۳۳,۸۵۹)	۱۴۱,۷۳۰	۲,۲۳۶,۳۸۶		۸۳۳,۸۵۸	(۶۳۳,۰۵۹)	۱۹۰,۷۹۹	۲,۴۰۰,۰۵۳
فروش صادراتی:													
کاشی کف	متر مربع	هیئت مدیره	۶۵۱,۳۴۰	۲۳۶,۸۶۸.۶۱	۱۵۴,۲۸۲	(۱۱۵,۴۱۷)	۳۸,۸۶۵	۱,۴۷۱,۶۲۳	۴۱۱,۳۳۴.۹۷	۶۰۵,۳۳۰	(۴۳۴,۰۶۱)	۱۸۱,۲۶۹	۱,۶۰۰,۰۳۵
جمع فروش صادراتی:			۶۵۱,۳۴۰		۱۵۴,۲۸۲	(۱۱۵,۴۱۷)	۳۸,۸۶۵	۱,۴۷۱,۶۲۳		۶۰۵,۳۳۰	(۴۳۴,۰۶۱)	۱۸۱,۲۶۹	۱,۶۰۰,۰۳۵
درآمد ارائه خدمات:													
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برگشت از فروش			(۴۹,۹۲۷)	۰.۲۵	(۱۲,۳۹۶)	۰	(۱۲,۳۹۶)	(۳۹,۴۷۱)	۰.۳۳	(۱۳,۱۷۰)	۰	(۱۳,۱۷۰)	۰
تخفیفات					(۶۶,۱۴۰)	۰	(۶۶,۱۴۰)	۰	۰	(۱۴,۳۱۲)	۰	(۱۴,۳۱۲)	۰
جمع			۳,۵۷۹,۷۰۹		۷۴۱,۳۳۵	(۶۳۹,۳۷۶)	۱۰۲,۰۴۹	۳,۶۶۸,۵۳۸	۱,۴۰۱,۸۰۶	۱,۴۰۱,۸۰۶	(۱,۰۵۷,۱۳۰)	۳۴۴,۶۸۶	۴,۰۰۰,۰۸۸

**روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر**

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۹۶,۲۰۵	۳۴۰,۹۷۷	۲۸۳,۸۵۶	۶۴۹,۹۴۱	۷۴۱,۳۳۵	۱,۴۰۱,۸۰۶	۲,۱۰۳,۰۶۴
مبلغ بهای تمام شده	(۲۵۱,۶۹۹)	(۳۲۳,۳۷۴)	(۲۷۳,۸۴۵)	(۵۸۰,۸۳۸)	(۶۳۹,۳۷۶)	(۱,۰۵۷,۱۳۰)	(۱,۵۰۵,۳۴۰)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

ساختار بر اساس سفارش تولید-فروش و کاهش بهای تمام شده محصولات

**بهای تمام شده**

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۱۰,۶۷۷	۴۳۸,۳۹۱
دستمزد مستقیم تولید	۸۱,۱۳۴	۱۳۹,۳۶۳
سربارتولید	۳۸۴,۹۰۱	۵۸۸,۶۵۵
جمع	۶۷۶,۷۱۲	۱,۱۴۶,۳۰۸
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶۷۶,۷۱۲	۱,۱۴۶,۳۰۸
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۶,۸۴۹	۶,۷۰۳
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	(۶,۷۰۳)	(۵,۸۸۹)
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۷۶,۸۵۹	۱,۱۴۷,۰۲۱
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۶۸,۸۷۷	۴۳,۷۴۷
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۴۳,۷۴۷)	(۸۳,۴۵۶)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۰۱,۹۸۹	۱,۱۰۸,۳۱۳
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	(۶۳,۷۱۳)	(۵۱,۱۹۳)
جمع بهای تمام شده	۶۳۹,۳۷۶	۱,۰۵۷,۱۲۰

«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.

**گردش مقداری - ربالی موجودی کالا**

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
		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		
۲۳۷,۷۵۵	۱۸۴,۰۰۰.۳۴	۴۳,۷۴۷	۳,۷۲۳,۶۶۲	۲۹۴,۵۳۳.۷۱	۱,۰۹۶,۷۴۴	۵,۹۵۲	۱۵۳,۷۳۹.۸۴	(۹۱۵)	۳,۶۶۸,۵۳۸	۲۸۸,۱۵۸.۳۹	۱,۰۵۷,۱۲۰	۲۸۶,۹۳۷	۲۸۷,۳۷۶.۲۳	۸۲,۴۵۶	متر مربع	کاشی کف
		۴۳,۷۴۷			۱,۰۹۶,۷۴۴			(۹۱۵)			۱,۰۵۷,۱۲۰			۸۲,۴۵۶		جمع کل

### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰												واحد	شرح	
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره					
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار			
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال				
														مواد اولیه داخلی:
۶۱,۷۲۸	۱,۴۳۱,۸۷۱.۹۶	۴۳,۱۱۰	۱۴۳,۴۷۰	۰	۱۲۵,۲۸۳	۱۸۷,۳۶۲	۱,۳۵۹,۶۳۶.۷۳	۱۳۷,۸۰۴	۱۶,۸۳۶	۵۵۰,۳۹۳.۹۳	۳۰,۵۸۹	تن	انواع خاک	
۳۱,۹۵۵	۵,۳۳۵,۸۳۳,۳۳۳.۳۳	۶	۶۱,۵۸۷	۰	۳۹	۹۳,۵۳۱	۲,۱۰۲,۷۵۰,۰۰۰	۴۴	۱,۰۲۱	۱,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	تن	رنگ و سایر	
۱۱۶,۶۰۹	۴۸,۲۴۵,۳۴۵.۴۷	۳,۴۱۷	۳۳۴,۳۳۴	۰	۳,۲۰۸	۳۱۰,۳۳۵	۷۳,۵۵۰,۲۶۰.۷۹	۴,۳۱۸	۳۰,۶۰۸	۲۱,۷۵۴,۰۸۶.۷۱	۱,۴۰۷	تن	لعب	
۳۱۰,۳۹۲	۵,۳۷۵,۵۱۰,۵۵۰.۷۶	۴۵,۵۳۳	۴۳۸,۳۹۱	۰	۱۲۸,۵۳۰	۵۹۰,۱۱۸	۲,۱۷۷,۶۵۹,۸۸۷.۵	۱۴۳,۰۶۶	۴۸,۴۶۵	۱,۰۴۳,۳۰۴,۴۸۰.۶۴	۳۱,۹۹۷		جمع مواد اولیه داخلی:	
														مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			جمع مواد اولیه وارداتی:
۳۱۰,۳۹۲			۴۳۸,۳۹۱			۵۹۰,۱۱۸			۴۸,۴۶۵					جمع کل

«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.

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

شرح	هزینه سربار	هزینه های اداری، عمومی و فروش



شرح	سال مالی منتهی به	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	برآورد در دوره ۱۲ ماهه	سال مالی منتهی به	دوره ۱۲ ماهه منتهی به	برآورد در دوره ۱۲ ماهه
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۹۱,۹۹۹	۱۴۳,۱۰۰	۱۸۵,۹۴۹	۳۷,۶۱۷	۵۸,۱۹۸	۷۴,۷۶۶
هزینه استهلاک	۳۶,۳۰۷	۴۳,۰۷۲	۵۵,۹۹۳	۳,۶۱۳	۳,۷۱۹	۴,۵۸۷
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳۳,۰۸۹	۳۷,۴۶۸	۴۸,۸۷۱	۳۰۸	۳۵۴	۳۷۰
هزینه مواد مصرفی	۱۴۴,۴۶۴	۲۱۰,۳۹۳	۳۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۳۹۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۲,۵۰۲	۴,۹۲۸	۴,۸۴۷
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۱,۵۰۳	۱,۰۴۴	۲,۱۳۲
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۸۲۸	۲,۳۷۶	۳,۸۳۸	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۷۸,۳۱۴	۱۵۳,۳۴۶	۱۴۸,۷۱۹	۳۴,۵۴۶	۵۴,۳۷۰	۳۸,۸۲۵
جمع	۳۸۴,۹۰۱	۵۸۸,۶۵۵	۷۴۳,۴۷۰	۸۰,۰۸۹	۱۳۲,۶۱۳	۱۳۵,۹۱۷

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

نرخ فروش محصولات	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ فروش در سال ۱۴۰۰ معادل ۲۵٪ افزایش نسبت به آخرین نرخ فروش سال پیش بینی گردیده است ۱۳۹۹
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نرخ خرید مواد در سال ۱۴۰۰ معادل ۲۵٪ افزایش نسبت به آخرین نرخ خرید مواد اولیه مستقیم و غیر مستقیم سال قبل پیش بینی گردیده است.

#### برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

--

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	با توجه به بودجه پیش بینی شده هزینه های حقوق معادل ۳۰ درصد و سایر هزینه ها معادل ۲۵ درصد نسبت به دوره قبل افزایش داشته و در حال حاضر هیچ گونه تعدیلی در نظر گرفته نشده است.
----------------------------------	---

#### وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۱۳۳	۱۴۵	۱۳۶
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۶۷	۱۸۲	۱۷۰

#### وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴,۸۰۰	۴۹۷,۰۶۰,۶۰۰	۱۶,۱۶۵	۳,۴۰۳,۳۶۰,۴۶۴
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۱۵۱	۶,۹۹۵,۸۳۸	۱۷۱	۱۳,۱۳۰,۱۲۶
منابع ارزی طی دوره	یورو	۳۲۶,۰۳۹	۵۴,۳۴۹,۳۶۰,۰۰۰	۲۵۷,۳۴۴	۸۴,۳۳۹,۵۲۹,۴۰۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بخش اعظم هزینه های اداری و فروش مربوط به حقوق و دستمزد می باشد که با افزایش ۳۰ درصد نسبت به سال قبل پیش بینی گردیده است.
«حملات 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 ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
خرید سنگ شکن	۳۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	افزایش تولید محصولات

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
خرید آسیاب گلوله ای	۵۰,۰۰۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	افزایش تولید محصولات
خرید دستگاه پرس و خشک کن	۰	۳۴۰,۰۰۰	یورو	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	افزایش تولید محصولات
دستگاه چاپ دیجیتال	۰	۱۶۰,۰۰۰	یورو	۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	افزایش تولید محصولات

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

طرح اصلاح خطوط بنا به درخواست هیأت مدیره جهت بازنگری و کارشناسی مجدد به کارشناسان خارج از مجموعه سپرده شد و مقرر گردید پس از اخذ نظر کارشناسی ایشان جهت تصویب نهایی در پروژه های هلدینگ محترم جهت اجراء ابلاغ گردد.

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			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	
نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
نام شرکت	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر

#### 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.»
«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 شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

#### سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
فروش مواد اولیه	۷۶,۱۲۹	۹۳,۶۳۱
فروش ضایعات محصول	۲,۲۱۴	۱,۰۲۰
خالص کسری و اضافات انبار	۲۲۹	۱,۱۲۴
جمع	۷۸,۵۷۲	۹۵,۷۷۵

#### سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بهای تمام شده کالای نیمه ساخته	۶۱,۷۰۲	۵۰,۲۷۷
جمع	۶۱,۷۰۲	۵۰,۲۷۷

#### 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)			نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی	
				ارزی		ریالی			
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی		نوع ارز		
	۵,۲۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۸۵	۲۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۳۱	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۸۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۲۲۹	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۹,۶۰۳	۰	۶۰,۲۸۹	۰	۰	۶۰,۲۸۹	۵۹,۷۲۰	۱۹	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						(۳۱,۳۶۶)		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۱۵,۷۰۶	۰	۶۰,۲۸۹	۰		۶۰,۲۸۹	۹۶,۹۹۹		جمع
	۰	انتقال به دارایی							

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۱۵,۷۰۶	هزینه مالی دوره							

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

اخذ تسهیلات در قالب عقد خرید دین در طی سال مالی در چندین نوبت وصول و تسویه گردیده است.

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

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مصوبه اخذ تسهیلات در قالب عقد مرابحه و تسهیلات خرید دین از بانکها دریافت و درصدد اخذ آن در ابتدای سال ۱۴۰۰ می باشد.

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

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود سرمایه گذاری	۵	۰
جمع	۵	۰

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

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود حاصل از فروش مواد و قطعات	۳۹,۶۴۵	۵,۶۴۵
درآمد اجاره	۱۰,۶۸۳	۳۳,۷۲۱
سود (زیان) تسعیر ارز	(۳۶۲)	(۶,۵۶۹)
درآمد جرائم تأخیر نمایندگان فروش	۲,۹۳۰	۶۰۰
سایر	۲۹۴	۱۹
جمع	۵۳,۱۸۰	۳۳,۴۱۶

#### 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

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
۹۰ درصد سود خالص معادل ۲۲۶.۱۹۹ میلیون ریال	۹۳,۰۰۰	۸۹,۴۴۹	۸۰,۵۰۴	۱۰۳,۷۹۱

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه	طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۹/۰۹/۳۰ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲۰۴.۰۸۵.۴۵۲.۱۱۴ ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است که شامل مبلغ ۷۳.۷۸۰.۶۹۷.۰۴۲ ریال نقدی و مبلغ ۱۳۰.۳۰۴.۷۵۵.۰۷۲ ریال از محل مطالبات بوده که مراحل ثبت افزایش سرمایه؛ در جریان میباشد.
--------------	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۹/۰۹/۳۰ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲۰۴.۰۸۵.۴۵۲.۱۱۴ ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است که شامل مبلغ ۷۳.۷۸۰.۶۹۷.۰۴۲ ریال نقدی و مبلغ ۱۳۰.۳۰۴.۷۵۵.۰۷۲ ریال از محل مطالبات بوده که مراحل ثبت افزایش سرمایه؛ در جریان میباشد.
«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.»