



شرکت: گروه کارخانجات صنعتی تبرک	سرمایه ثبت شده: 2,231,504
نماد: تبرک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 424902	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	
بند مقدمه	
<p>1.1. صورت وضعیت مالی-های گروه و شرکت گروه کارخانجات صنعتی تبرک (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان-های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 42 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2.2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره-ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی-کند.</p>	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
<p>3.1. اهم موارد قابل ذکر در خصوص وضعیت مالیاتی شرکت-های گروه به شرح زیر می-باشد:</p> <p>1-3- مالیات عملکرد سال-های 1394 و 1395 شرکت-های فرعی، نوش پونه مشهد (سهامی عام) براساس برگهای قطعی به مبلغ 9 میلیارد ریال و شرکت صنعت شهداب ناب خراسان (سهامی عام) به مبلغ 54 میلیارد ریال توسط سازمان امور مالیاتی تعیین گردیده که از این بابت جمعا مبلغ 47 میلیارد ریال پرداخت و یا ذخیره در حسابها منظور شده است.</p> <p>2-3- مالیات عملکرد سال 1396 شرکت-های فرعی کشت و صنعت شهداب ناب خراسان (سهامی عام) و نوش پونه مشهد (سهامی عام)، براساس برگهای تشخیص مالیات به ترتیب به مبلغ 53 میلیارد ریال و 51 میلیارد ریال توسط سازمان امور مالیاتی تعیین گردیده که بابت آنها جمعا مبلغ 50 میلیارد ریال پرداخت و یا ذخیره در حسابها منظور شده است.</p> <p>3-3- به نظر این موسسه هر چند تعدیل حسابها در این خصوص ضروریست لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به اعلام نظر مقامات مالیاتی می-باشد.</p>	

نتیجه گیری مشروط

4.

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3-3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند 1397 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 3 مرداد ماه 1398 آن موسسه نسبت به صورتهای مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

6. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های 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 به استثنای اثر مورد مندرج در بند 3-3، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

7. مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص حدود اختیارات مدیرعامل و ثبت آن نزد مرجع ثبت شرکت‌ها رعایت نگردیده است.
8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:
 - 1-8- بند 1 ماده 7 مبنی بر افشای صورت‌های مالی و گزارش تفسیری مدیریت سالانه حسابرسی شده حداکثر ظرف 4 ماه.
 - 2-8- بند 3 ماده 7 مبنی بر افشای صورت های مالی میان دوره‌ای 3 ماهه ظرف مهلت مقرر (5 روز تاخیر).
 - 3-8- بند 6 مکرر 7 مبنی بر افشای ارائه فرم اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه ظرف مهلت مقرر (2 تا 6 روز تاخیر).
 - 4-8- بند 10 مکرر 7 مبنی بر افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت‌های تحت کنترل (فرعی) 10 روز قبل از مجمع عمومی عادی (6روز تاخیر).
 - 5-8- تبصره ماده 9 مبنی بر افشای فوری اطلاعات مهم، در خصوص تصمیمات مجامع عمومی (2روز تاخیر).
 - 6-8- ماده 10 مبنی بر ارائه صورتجلسه مجامع عمومی، به مرجع ثبت شرکت‌ها حداکثر ظرف مدت 10 روز و افشا حداکثر یک هفته پس از ابلاغ.
 - 7-8- ماده 12، مبنی بر افشای جدول زمانبندی پرداخت سود، حداقل 10 روز قبل از مجمع عمومی عادی (13 روز تاخیر).
 - 8-8- ماده 13 مبنی بر افشاء فوری گروه الف: فروش سهام شرکت بهاران گلپهار خراسان (سهامی عام)

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران، ماده 5 مبنی بر پرداخت به موقع سود تقسیمی طرف مهلت قانونی و همچنین طبق برنامه اعلامی پرداخت نگردیده است.
10. ماده 7 مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و مواد 8 و 13 مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات با اشخاص وابسته سازمان بورس و سایر ضوابط لازم الاجرا تصویب رعایت نگردیده است.
11. دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص تبصره 6 ماده 4 بابت عضویت غیر موظف در بیش از 3 شرکت، ماده 6 مبنی بر پرداخت به موقع سود سهام، ماده 34 بابت تصمیم در خصوص بندهای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی رعایت نگردیده است.
12. 12. براساس بررسی‌های انجام شده در خصوص کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های مزبور، گروه حسابرسی به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی طبق چارچوب دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.
13. 13. گزارش مالی میان دوره‌ای صورت‌های مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1398 گروه و شرکت با 3 امضاء از 5 امضا هیأت مدیره صادر شده است.

16 آذر 1398

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ممیز

1398/09/16 19:44:12	932148	[Saeed Teimournejad [Sign	شریک موسسه ممیز
1398/09/16 19:45:57	800291	[Mohammad Nabi Dahi [Sign	مدیر موسسه ممیز

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶,۳۶۳	۲۰,۷۰۵	(۶۹)	پرداختی‌های تجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۲۱,۸۲۸	۱۰۳,۸۲۸	۳۰۶
دریافتی‌های تجاری	۱,۶۷۰,۱۲۵	۱,۲۰۲,۱۷۲	۳۹	مالیات پرداختی	۳,۵۷۱	۷,۱۶۶	(۵۰)
دریافتی‌های غیرتجاری	۰	۰	--	سود سهام پرداختی	۴۵۲,۰۲۲	۵,۸۴۸	۷,۶۳۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۴۰	۲,۲۲۱	(۹۰)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۳۴,۰۹۶	۲۳۴,۱۲۲	۰	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۹۱۰,۹۳۴	۱,۴۶۱,۲۳۰	۲۱	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی‌های جاری	۸۷۷,۴۲۱	۱۱۶,۸۵۲	۶۵۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۹۳۲,۸۸۵	۱,۸۱۱,۷۹۰	۷	بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	--

--	۰	۰	بیش دریافت‌های غیرجاری	۰	۱,۶۰۷	۱,۶۰۷	دارایی‌های نامشهود
--	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	--	۰	۰	دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۹)	۱,۰۶۳	۸۶۳	ذخیره مریای پایان خدمت کارکنان	--	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۱۹)	۱,۰۶۳	۸۶۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	۷	۱,۸۱۳,۳۹۷	۱,۹۳۴,۴۹۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
۶۴۵	۱۱۷,۹۱۵	۸۷۸,۳۸۴	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
۰	۳,۳۳۱,۵۰۴	۳,۳۳۱,۵۰۴	سرمایه				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۱۶	۸۰,۸۳۳	۹۳,۶۶۴	اندوخته قانونی				
۱۵۵	۱۵۳,۸۲۵	۳۹۳,۸۱۶	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری 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				
(۶۴)	۶۹۰,۶۵۱	۳۴۹,۱۵۸	سود (زیان) انباشته				
(۶)	۳,۱۵۶,۸۱۲	۳,۹۶۷,۱۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۷	۳,۲۷۴,۷۳۷	۳,۸۴۵,۴۳۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷	۳,۲۷۴,۷۳۷	۳,۸۴۵,۴۳۶	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

واقعی	درصد تغییرات	واقعی	واقعی	شرح
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به
				سود (زیان) خالص
				درآمدهای عملیاتی
۶۸۸,۶۱۸	--	۰	۸۰۵	درآمد سود سهام
۵۰	(۹۳)	۲۸	۳	درآمد سود تضمین شده
۶۷,۵۱۰	۱,۱۰۱	۱۹,۹۰۷	۳۳۸,۹۹۱	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۰	--	۰	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۵۱,۹۹۳	۳۶	۳۰,۳۳۵	۳۷,۵۶۴	سایر درآمدهای عملیاتی
۸۰۸,۱۷۱	۵۶۶	۴۰,۱۷۰	۴۶۷,۳۶۳	جمع درآمدهای عملیاتی
				هزینه های عملیاتی
(۹,۸۶۱)	۲۷	(۵,۶۳۱)	(۷,۱۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	--	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۹,۸۶۱)	۲۷	(۵,۶۳۱)	(۷,۱۶۱)	جمع هزینه های عملیاتی
۷۹۸,۳۱۰	۶۵۳	۳۴,۵۳۹	۴۶۰,۲۰۱	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۴۳۴)	--	(۹۸۱)	۰	هزینه‌های مالی
۳۵۸	--	(۹۱)	۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۷۹۷,۱۲۴	۶۷۷	۳۳,۴۶۷	۲۶۰,۲۰۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۷,۱۶۶)	--	.	(۳,۵۷۱)	مالیات بر درآمد
۷۸۹,۹۵۸	۶۶۷	۳۳,۴۶۷	۲۵۶,۶۳۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
.	--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۷۸۹,۹۵۸	۶۶۷	۳۳,۴۶۷	۲۵۶,۶۳۱	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۲۵۴	۶۶۷	۱۵	۱۱۵	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۵۴	۶۶۷	۱۵	۱۱۵	سود (زیان) پایه هر سهم
				سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
.	--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷۸۹,۹۵۸	۶۶۷	۳۳,۴۶۷	۲۵۶,۶۳۱	سود (زیان) خالص
۴۹۵,۶۸۷	۷۰	۴۹۵,۶۸۷	۸۲۴,۴۷۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۱۵۳,۸۲۵)	.	(۱۵۳,۸۲۵)	(۱۵۳,۸۲۵)	تعدیلات سنواتی
۳۴۱,۸۶۲	۱۰۲	۳۴۱,۸۶۲	۶۹۰,۶۵۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۴۰۱,۶۷۱)	۱۱	(۴۰۱,۶۷۱)	(۴۴۶,۳۰۴)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۵۹,۸۰۹)	--	(۵۹,۸۰۹)	۲۴۴,۳۵۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۷۳۰,۱۴۹	--	(۲۶,۳۴۲)	۵۰۰,۹۸۱	سود قابل تخصیص
(۳۹,۴۹۸)	۶۶۷	(۱,۶۷۳)	(۱۲,۸۳۳)	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	(۳۳۸,۹۹۱)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۶۹۰,۶۵۱	--	(۲۸,۰۱۵)	۲۳۹,۱۵۸	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲۵۴	۶۶۷	۱۵	۱۱۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۲,۲۳۱,۵۰۴	.	۲,۲۳۱,۵۰۴	۲,۲۳۱,۵۰۴	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	دوره منتهی به 1398/06/31 حسابرسی شده 1398/06/31	واقعی	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/06/31	واقعی حسابرسی شده 1397/12/29
-----	---	-------	-----------------	------------------------------------	------------------------------------

				فعالیت‌های عملیاتی
425,613	--	319,874	(13,494)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
425,613	--	319,874	(13,494)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(1,931)	--	(1,247)	0	سود پرداختی بابت استقراض
(395,823)	(100)	(315,280)	(126)	سود سهام پرداختی
(397,754)	(100)	(316,527)	(126)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد
(217)	233	(217)	(722)	مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
0	--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
27,642	--	3,130	(14,342)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
7,879	--	7,879	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(16,145)	--	(8,266)	0	بازپرداخت اصل استقراض
(8,266)	--	(387)	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
19,376	--	2,743	(14,342)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
1,329	1,458	1,329	20,705	موجودی نقد در ابتدای دوره
0	--	0	0	تأثیر تغییرات نرخ ارز
20,705	56	4,072	6,363	موجودی نقد در پایان دوره
293,598	4	148,641	154,322	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/06/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

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

وضعیت پرتفوی سهام شرکت‌های خارج از بورس

تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته	انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره		ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام			
	۲۴۸,۰۶۰,۶۰۶	۱۲۲,۷۹۰	۹۹.۰۰	۰	۰	۱۲۲,۷۹۰	۴۹۵	۱۰۰,۰۰۰	۵۰	شرکت اخشان اخلمد
	۱,۰۰۸	۱۰۱,۶۱۲	۹۹.۵۰	۰	۰	۱۰۱,۶۱۲	۱۰۰,۷۶۰,۶۶۵	۱,۰۰۰	۱۰۱,۲۶۷	بهینا
	۱,۰۲۶	۷۴,۸۵۴	۹۹.۹۹	۰	۰	۷۴,۸۵۴	۷۲,۹۴۶,۲۶۰	۱,۰۰۰	۷۲,۹۵۰	طلای سفید تبرک
	۱,۰۰۰	۲۷,۰۶۴	۹۹.۵۰	۰	۰	۲۷,۰۶۴	۲۷,۰۶۴,۹۹۵	۱,۰۰۰	۲۷,۲۰۱	مبین نگار بهناز
	۱,۰۴۴	۲۲,۵۷۸	۹۵.۶۹	۰	۰	۲۲,۵۷۸	۲۱,۶۲۹,۹۷۵	۱,۰۰۰	۲۲,۶۰۵	صنایع غذایی مه‌رانه خراسان
	۲,۶۳۲,۵۸۴	۵,۲۵۴	۹۹.۷۵	۰	۰	۵,۲۵۴	۱,۹۹۵	۱,۰۰۰	۲	فراورده های غذایی خوشمزه خراسان
		۲۵۴,۱۵۲		۰		۲۵۴,۱۵۲				جمع

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۵۱,۷۳۲,۵۴۶	۱,۰۱۹	۱۵۴,۷۵۲	۰
مس شهید باهنر	۹۲,۰۰۰	۸,۶۱۹	۷۹۲	۰
لیزینگ رایان سایپا	۷۶۰,۰۰۰	۱,۴۲۳	۱,۰۸۲	۰
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۷۰,۰۰۰	۴,۷۲۸	۳۳۱	۰
ایران ترانسفو	۵۱,۰۰۰	۶,۴۳۱	۳۲۸	۰
سرمایه گذاری کوه نور	۳۲۰,۰۰۰	۱,۷۱۸	۳۷۸	۰
سرمایه گذاری ساختمانی بین المللی نام آوران مهندسی	۱۴۹,۸۷۴	۱,۸۶۸	۲۸۰	۰
شرکت ایرانی تولید اتومبیل (سایپا)	۲,۸۲۶,۲۳۴	۱,۸۴۰	۵,۲۳۰	۰
سایپا آذین	۶۴۷,۹۱۷	۱,۸۹۶	۱,۲۳۹	۰
پتروشیمی نوری	۷۹,۷۶۲	۲۲,۷۶۲	۲,۶۹۲	۰
پلی پروپیلن جم	۴۵,۷۱۰	۲۷,۹۸۰	۱,۲۷۹	۰
			۱۶۸,۳۶۶	۰

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۸,۳۹۲,۲۵۵	۹۱۴	۷,۶۷۷	۲,۳۴۵	۲۸,۰۷۷	۲۰,۴۰۰
نوش پونه مشهد	۱۹,۲۳۲,۴۸۰	۱,۵۵۴	۲۹,۹۰۷	۱۳,۱۱۹	۲۵۲,۲۳۴	۲۲۲,۴۲۷
مس شهید باهنر	۹۲,۰۰۰	۸,۶۱۹	۷۹۲	۸,۶۴۱	۷۹۵	۲
لیزینگ رایان سایپا	۷۶۰,۰۰۰	۱,۴۲۳	۱,۰۸۲	۱,۵۸۸	۱,۲۰۷	۱۲۵
سرمایه گذاری صنعت بیمه	۷۰,۰۰۰	۴,۷۲۸	۳۳۱	۶,۵۴۲	۴۵۸	۱۲۷
ایران ترانسفو	۵۱,۰۰۰	۶,۴۳۱	۳۲۸	۹,۰۹۸	۴۶۴	۱۳۶
سرمایه گذاری کوه نور	۳۲۰,۰۰۰	۱,۷۱۸	۳۷۸	۲,۰۶۸	۴۵۵	۷۷
سرمایه گذاری ساختمانی بین المللی نام آوران مهندسی	۱۴۹,۸۷۴	۱,۸۶۸	۲۸۰	۲,۱۵۵	۳۳۲	۳۳

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
شرکت ایرانی تولید انومیل (سایپا)	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۶	۱,۲۹۳	۱,۸۴۳	۱,۴۷۴	۱۸۱
سایپا آذین	۶۴۷,۹۱۷	۱,۸۹۶	۱,۲۲۹	۳,۲۷۶	۱,۴۷۵	۲۴۶
پتروشیمی نوری	۷۹,۷۶۲	۳۳,۷۶۳	۳,۶۹۳	۳۳,۳۳۴	۳,۶۵۸	(۲۵)
بلی پروپیلن جم	۴۵,۷۱۰	۳۷,۹۸۰	۱,۳۷۹	۳۷,۸۲۷	۱,۳۷۳	(۷)
جمع			۲۷,۲۷۰		۲۹۰,۹۹۳	۲۴۳,۷۳۲

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتنوی			وضعیت سودآوری			
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم	درصد مالکیت	درآمد هر سهم (ریال)
							درآمد نقدی هر سهم (ریال)
							1397/12/29
							1398/12/29
نوش پونه مشهد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۳۸۹,۲۵۶
شرکت کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۱۳۶,۹۰۹
فرآورده های غذایی خوشمره خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۱۳,۹۸۶
شرکت اخشان اخلمد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۱۰۷,۷۹۰
بهینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۲۵,۳۰۴
مبین نگار بهناز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	*	*	*	*	۱۶,۰۷۷
جمع			*	*	*	*	۶۸۹,۳۳۲

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته

درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه

*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکتهای فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 6 ماهه منتهی به 1398/06/31

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1398/06/31

--

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 شرکت			
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۶۸۸,۶۱۸	۸۰۵	شناسایی سود پس از مصوب شدن مجامع شرکتهای فرعی شناسایی می شود .
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۶۷,۵۱۰	۲۳۸,۹۹۱	عمده حاصل از فروش سهام نوش پونه می باشد .
سود سپرده بانکی	۵۰	۱	محاسبه سود و سپرده از روز شمار به ماه شمار توسط بانکها
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۵۱,۹۹۳	۲۳,۸۴۴	شناسایی حق استفاده از برند توسط شرکتهای زیر مجموعه در ۶ ماهه ۹۸
جمع	۸۰۸,۱۷۱	۲۶۲,۶۴۱	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت			
شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درصورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱,۴۵۷,۶۳۶	۱,۵۷۸,۷۳۳	کمک به شرکتهای فرعی در جهت افزایش سود آوری
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۵۴,۱۴۸	۲۵۴,۱۵۳	سرمایه گذاری در شرکتهای غیر بورسی فرعی زیر مجموعه
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۱,۸۱۱,۷۸۴	۱,۹۳۲,۸۸۵	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

بهینه نمودن ترکیب پرتفوی با خرید سهام شرکتهای ارزشمند و کمک به شرکتهای فرعی در جهت افزایش سود آوری

«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.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۲۲	۲۲	۲۲
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲۵۸	۲۵۸	۲۵۸

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 در خصوص برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی اداری تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی تغییر ندارد و مشابه ۶ ماهه اول می باشد .

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	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				
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰							۰	تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۰	۰	۰	۰			۰	۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در خصوص برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی وتغییرات هزینه های مالی شرکت بدون هزینه مالی می باشد .

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	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	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سایر	۲۵۸	۱
جمع	۲۵۸	۱

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
۸۴۴,۴۷۶	۵۵۳,۹۷۱	۷۸۹,۹۵۸	۴۰۱,۶۷۱	۵۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ سایر اطلاعات با اهمیت در صورت وجود از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی خواهد شد .

سایر توضیحات با اهمیت

ارتقاء شرکت نوش پونه به بازار بالاتر و فروش داراییهای بلا استفاده

«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.»