



شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	سرمایه ثبت شده: 400,000
نماد: تابکیش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 720002	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تجارت الکترونیک پارسیان کیش
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. ترازنامه شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش (سهامی عام) - ("شرکت") در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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>	
نتیجه گیری	
<p>3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>	
تاکید بر مطالب خاص	

4. همانطور که در یادداشت های توضیحی 11 و 1-25 پیوست صورت های مالی منعکس گردیده، در ارتباط با وضعیت مالیاتی و تأمین اجتماعی شرکت موارد زیر قابل ذکر میباشد:

1-4- ذخیره مالیات بر درآمد سال مالی 1397 و دوره مالی مورد گزارش بر مبنای درآمد مشمول مالیات ابرازی محاسبه و در حساب ها منظور شده است. در این ارتباط با توجه سوابق مالیاتی شرکت و رویه اداره امور مالیاتی در برگشت برخی از هزینه ها، احتمال مطالبه مالیات بیش از مبلغ ابرازی وجود دارد.

2-4- دفاتر شرکت از بابت رعایت مقررات قانون مالیات بر ارزش افزوده جهت سال های مالی منتهی به 30 آذر ماه 1393، 1395 و 1396 مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته که طبق برگ مطالبه های صادره جمعا" مبلغ 21,035 میلیون ریال مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مازاد بر مبالغ پرداختی توسط شرکت، مطالبه شده است. شرکت ضمن منظور نمودن مبلغ 9,000 میلیون ریال ذخیره از این بابت در حساب ها نسبت به مازاد مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مطالبه شده فوق اعتراض نموده که موضوع در حال حاضر در مراجع حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد. لازم به توضیح است که مبالغ مطالبه شده عمدتا" مربوط به عدم پذیرش اعتبار مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خریدهای وارداتی و همچنین عدم پذیرش اعتبار مالیات و عوارض بر ارزش افزوده برخی از خریدهای کالا و خدمات بوده که صورتحساب های خرید مربوطه از نظر گروه رسیدگی مالیاتی، فاقد اعتبار لازم بوده است.

3-4- دفاتر شرکت در خصوص رعایت قوانین و مقررات سازمان تأمین اجتماعی جهت سال مالی منتهی به 30 آذر 1397 و دوره مالی مورد گزارش تاکنون مورد رسیدگی حسابرسان سازمان مذکور قرار نگرفته است. همچنین در ارتباط با اخذ مفصلا حساب قرارداد ارائه خدمات به بانک پارسیان در سال 1395، مبلغ 11,430 میلیون ریال حق مطالبه شده که شرکت نسبت به آن اعتراض و ذخیره لازم را نیز در حساب ها منظور نموده است.

با عنایت به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی مالیات بر درآمد، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و نیز حق بیمه سازمان تأمین اجتماعی شرکت از بابت سال ها و دوره های مالی فوق منوط به رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیربط می باشد. نتیجه گیری این موسسه بر اثر مفاد بند های 1-4 الی 3-4 فوق تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورت های مالی، در بر گیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های 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. مفاد ماده 13 "دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار" در خصوص افشای فوری برخی قرارداد های فروش شرکت، رعایت نشده است.

26 مرداد 1398

براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی بیات رایان

1398/05/28 18:22:32	831285	[Amir Hossein Zohrabi Mazraeh Shahi [Sign	شریک موسسه بیات رایان
------------------------	--------	---	-----------------------

1398/05/28 18:28:44	800718	[Abolghasem Merati [Sign	شریک موسسه بیات رایان
1398/05/28 18:34:11	800354	[Abdol Hossein Rahbari [Sign	مدیر موسسه بیات رایان

ترازنامه

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	شرح
			دارایی‌ها				دارایی‌ها
			دارایی‌های جاری				دارایی‌های جاری
			موجودی نقد			۴۰۶,۲۵۴	موجودی نقد
			سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت			۱۰۴,۳۴۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
			دریافتی‌های تجاری			۲۸۲,۹۵۵	دریافتی‌های تجاری
			دریافتی‌های غیرتجاری			۱۸۸,۴۰۵	دریافتی‌های غیرتجاری
			موجودی مواد و کالا			۹۲۴,۸۳۶	موجودی مواد و کالا
			پیش پرداخت‌ها و سفارشات			۷۳۲,۰۰۱	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
			دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
			جمع دارایی‌های جاری			۲,۷۳۹,۷۹۹	جمع دارایی‌های جاری
			دارایی‌های غیرجاری				دارایی‌های غیرجاری
			دریافتی‌های بلندمدت			.	دریافتی‌های بلندمدت
			سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت			.	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
			سرمایه‌گذاری در املاک			.	سرمایه‌گذاری در املاک
			دارایی‌های نامشهود			۱,۳۹۵	دارایی‌های نامشهود
			دارایی‌های ثابت مشهود			۲۲۶,۹۱۶	دارایی‌های ثابت مشهود
			سایر دارایی‌ها			.	سایر دارایی‌ها
			جمع دارایی‌های غیرجاری			۲۳۸,۲۱۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				حقوق صاحبان سهام
			سرمایه			۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان
			صرف (کسر) سهام			.	صرف (کسر) سهام
			سهام خزانه			.	سهام خزانه
			انداخته قانونی			۳۹,۵۹۲	انداخته قانونی
			سایر اندوخته‌ها			.	سایر اندوخته‌ها
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش			.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری
			انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			.	انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی

۸۷	۱۶۳,۹۲۴	۳۰۶,۵۰۸	سود (زیان) انباشته			
۳۷	۵۸۹,۳۷۶	۷۴۶,۱۰۱	جمع حقوق صاحبان سهام			
۳۰	۲,۲۷۴,۷۴۷	۲,۹۶۸,۰۱۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰	۲,۲۷۴,۷۴۷	۲,۹۶۸,۰۱۰
جمع دارایی‌ها						

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی	۱,۶۲۵,۹۸۰	۵۱۲,۵۷۰	۲۱۷	۱,۱۳۹,۵۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۵۵,۴۴۷)	(۴۰۴,۳۹۶)	۲۱۰	(۸۳۴,۰۱۶)
سود (زیان) ناخالص	۳۷۰,۵۳۳	۱۰۸,۱۷۴	۳۴۳	۳۰۵,۵۱۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۰,۸۳۳)	(۴۸,۶۴۹)	۴۶	(۱۱۲,۵۷۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۸,۶۸۴	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	(۲۵,۱۴۲)
سود (زیان) عملیاتی	۳۱۸,۳۸۴	۵۹,۵۲۵	۴۳۵	۱۵۶,۸۰۶
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴,۳۳۲	۱۶,۷۸۹	(۱۵)	۱۳,۰۲۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۲,۶۳۱	۰	--	۱۳,۰۱۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۶,۳۴۷	۷۶,۳۱۴	۳۵۴	۱۸۲,۸۴۱
مالیات بر درآمد	(۶۱,۴۳۳)	(۱۴,۴۱۳)	۳۲۶	(۳۳,۰۱۷)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸۴,۸۱۴	۶۱,۹۰۲	۳۶۰	۱۵۰,۸۲۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۲۸۴,۸۱۴	۶۱,۹۰۲	۳۶۰	۱۵۰,۸۲۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۶۴۳	۰	--	۳۱۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۷۰	۰	--	۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۷۱۳	۰	--	۳۷۷
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۲۸۴,۸۱۴	۶۱,۹۰۲	۳۶۰	۱۵۰,۸۲۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۶۳,۹۲۴	۱۳۲,۲۲۱	۳۴	۱۳۲,۲۲۱
تعدیلات سنواتی	۰	(۹,۵۸۰)	--	(۹,۵۸۰)

۱۱۳,۶۴۱	۴۶	۱۱۳,۶۴۱	۱۶۳,۹۳۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۹۳,۰۰۰)	۳۹	(۹۳,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۳۰,۶۴۱	۷۴	۳۰,۶۴۱	۳۵,۹۳۴	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۷۱,۴۶۵	۲۸۹	۸۲,۵۴۳	۳۳۰,۷۴۸	سود قابل تخصیص
(۷,۵۴۱)	۳۶۰	(۳,۰۹۵)	(۱۴,۳۴۰)	انتقال به اندوخته قانونی
.	--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۶۳,۹۳۴	۲۸۶	۷۹,۴۴۸	۳۰۶,۵۰۸	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۳۷۷	۳۵۹	۱۵۵	۷۱۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۴۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1398/03/31 حسابرسی شده 1398/03/31	واقعی دوره منتهی به 1397/03/31 حسابرسی شده 1397/03/31	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1397/09/30
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	407,479	147,782	176	184,125
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	407,479	147,782	176	184,125
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود سهام دریافتی	0	16,611	--	86
سود پرداختی بابت استقراض	0	0	--	0
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	3,345	2,112	58	14,324
سود سهام پرداختی	(28,468)	0	--	(73,604)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(25,123)	18,723	--	(59,194)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(15,261)	(20,269)	(25)	(36,084)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(14,210)	(36,752)	(61)	(52,383)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	0	0	--	0
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(343)	(833)	(59)	(833)

منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰								
ندارد	(۶۸,۸۰۹)	۸۷,۹۹۹	(۵۷,۷۵۰)	۹۵,۰۷۶	۳۷,۲۳۷	(۵۷,۷۴۹)	۹۵,۰۷۶	۵۳,۵۰۸	(۹۸,۴۸۴)	۱۵۱,۹۹۱	۱۷۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۶/۰۶/۱۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	فروش خدمات کارتخوان	
ندارد	(۸۸,۴۱۰)	۱۳۴,۴۷۷	(۷۴,۹۶۷)	۱۳۴,۱۴۳	۴۹,۱۷۶	(۷۴,۹۶۷)	۱۳۴,۱۴۳	۳۵,۱۴۹	(۱۱۹,۰۴۶)	۱۵۴,۱۹۵	۳۱۱,۳۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	بانک پارسیان	فروش خدمات خودپرداز	
ندارد	(۴۰,۶۳۷)	۴۱,۲۲۰	(۲۱,۹۶۷)	۳۱,۳۹۸	۹,۴۳۱	(۲۱,۹۶۶)	۳۱,۳۹۸	۷,۲۵۲	(۲۵,۶۸۶)	۳۳,۰۳۹	۶۵,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	فروش کارت بانکی	
ندارد	(۳۳۸,۲۸۱)	۴۰۹,۱۰۶	(۲۶۰,۷۷۲)	۴۳۵,۶۱۷	۱۸۱,۹۴۳	(۲۵۳,۵۳۰)	۴۳۵,۶۱۷	۱۲۷,۷۶۹	(۲۶۵,۶۴۱)	۴۹۳,۴۱۰	۶۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	فروش کاغذ	
ندارد	(۹۵۲,۸۳۴)	۱,۰۴۷,۰۸۹	(۸۰۱,۶۱۱)	۸۷۷,۷۸۸	۷۶,۱۷۵	(۸۰۱,۶۱۴)	۸۷۷,۷۸۸	۲۲,۲۷۴	(۱۲۶,۹۹۰)	۱۴۹,۳۶۴	۸۶۹,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	فروش دستگاه کارتخوان	
ندارد	(۱۴,۴۰۰)	۱۶,۰۰۰	(۲,۷۷۵)	۴,۴۸۰	۱,۷۰۵	(۲,۷۷۵)	۴,۴۸۰	۱,۰۲۲	(۲۴,۲۱۷)	۲۵,۲۳۹	۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۴	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	بانک پارسیان	فروش دستگاه خودپرداز	
ندارد	(۱۲۷,۲۷۳)	۱۴۰,۰۰۰	(۴۲,۸۵۶)	۵۷,۴۷۸	۱۴,۷۷۷	(۴۲,۸۵۶)	۵۷,۴۷۸	۵۸,۲۴۵	(۱۷۲,۹۵۲)	۲۳۲,۲۹۷	۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۰۱	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان	فروش قطعات	
ندارد	(۳۸,۸۳۳)	۴۸,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۰۴/۲۵		فروش سیم کارت	
	(۱,۶۵۹,۴۶۶)	۱,۹۱۴,۰۱۶	(۱,۲۶۲,۶۹۸)	۱,۶۲۵,۹۸۰	۳۷۰,۵۳۳	(۱,۲۵۵,۴۴۷)	۱,۶۲۵,۹۸۰	۳۰۵,۵۱۹	(۸۳۴,۰۱۶)	۱,۱۳۹,۵۲۵						جمع	

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۳۴۴,۰۷۲	۳۱۷,۹۱۵
دستمزد مستقیم تولید	۱۰۸,۱۵۷	۷۴,۸۷۵
سربار تولید	۱۷۶,۶۱۳	۹۶,۷۲۵
جمع	۵۲۸,۸۴۲	۴۸۹,۵۱۵
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰

انتقال به حساب داراییهای ثابت	•	•
جمع هزینه های تولید	۴۸۹,۵۱۵	۵۲۸,۸۴۲
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۸۵,۶۹۳)	(۲۵,۸۰۶)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۰۳,۸۲۲	۵۰۳,۰۳۷
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	•	•
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۰۳,۸۲۲	۵۰۳,۰۳۷
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۸۵۱,۶۲۵	۳۳۰,۹۷۹
جمع بهای تمام شده	۱,۲۵۵,۴۴۷	۸۳۴,۰۱۶

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بدلیل افزایش بهای مواد و هزینه افزایش یافته است.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	برآورد ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۷۱	۱۷۳	۱۸۵
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۷۰	۷۵	۷۳

توضیحات وضعیت کارکنان

--

«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.

هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربرار				
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	•	•	•	•	۴۲,۸۵۸
هزینه استهلاک	۱۰,۳۶۴	۶,۶۹۹	•	•	۱,۷۲۶
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۵۸۸	۲۵۴	•	•	۸۹۷
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	•	•	•	•	•
هزینه تبلیغات	•	•	•	•	•

•	•	•	•	•	•	حق العمل و کمسیون فروش
•	۶,۰۰۲	۷,۰۰۰	•	•	•	هزینه خدمات پس از فروش
•	•	•	•	•	•	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۸۴	۳۳۵	۵۲۵	•	۸۴۶	۱,۳۷۷	هزینه حمل و نقل و انتقال
۱۸,۰۱۸	۱,۷۶۷	۵,۸۸۲	•	۱۹,۳۴۵	۸,۰۴۲	سایر هزینه ها
۳,۵۶۸	۱,۸۲۳	۳,۹۵۶	•	۱۷,۲۰۵	۳۹,۱۲۳	هزینه خدمات قراردادهای و بیمه‌ها
۵,۰۵۸	۵,۰۷۷	۵,۲۶۷	•	•	•	هزینه اجاره محل
۳,۸۶۱	۳,۰۶۳	۴,۷۸۰	•	۶,۵۴۱	۱۳,۰۰۳	کمکهای غیر نقدی
۱,۶۷۵	۱,۸۳۱	۲,۶۵۱	•	۵۸۲	۸۹۰	هزینه سفر و فوق العاده ماموریت
۱,۲۰۲	۱,۷۴۵	۱,۹۸۹	•	۳,۵۹۷	۲,۸۶۰	هزینه غذا
•	•	•	•	•	•	مواد مصرفی
۱,۱۴۷	۷	۱,۷۳۵	•	•	•	ثبتي و حقوقي
۱,۱۹۹	۹۰۱	۱,۶۵۷	•	•	•	بیمه تکمیلی درمان
۷۳۵	۴۶۵	۱,۳۳۶	•	۳,۷۳۶	۴,۳۳۳	تعمیر و نگهداری
۷۰۱	۵۱۹	۱,۱۲۳	•	۵۴۰	۹۵۱	هزینه پذیرایی
۶۱۱	۴۹۳	۱,۱۱۷	•	۲,۲۹۳	۸,۳۱۹	هزینه پست و تلفن
۳۳۷	۴۹۷	۹۴۴	•	•	•	هزینه بیمه داراییهای ثابت
۱۱۲	۴۳	۶۸۶	•	•	•	حسابرسی
۱۸۴	۳۲۸	۳۳۴	•	•	•	حق حضور در جلسات و پاداش هیات مدیره
۳۱۷	۶۴۴	۱,۹۷۴	•	۱۷۸	۲۸۶	هزینه ملزومات و نوشت افزار
•	•	•	•	۸,۴۳۱	۱۰,۴۸۰	پالت بسته بندی
•	•	•	•	۶,۱۹۱	۱۵,۳۸۶	حفاظت دستگاههای خودپرداز
•	•	•	•	۲۰,۷۱۳	۵۸,۵۷۶	هزینه ابزار و لوازم مصرفی
•	•	•	•	۱,۵۸۵	۳,۳۳۶	استقرار و راه اندازی
•	۳۴۹	۶۴۰	•	•	•	هزینه کامپیوتری
•	۵۴۳	۱,۱۸۷	•	•	•	هزینه بانکی
•	•	۳,۷۵۱	•	•	•	پاداش اعضا هیئت مدیره
۷,۷۹۱	•	•	•	•	•	تبلیغات و بازار یابی
۹۰,۰۹۱	۷۰,۸۳۳	۱۱۳,۵۷۱	•	۹۶,۷۳۵	۱۷۶,۶۱۳	جمع

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ نسبت به دوره مشابه سال قبل هزینه ها افزایش داشته است.

وضعیت ارزی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰		نوع ارز	شرح
مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی		

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

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سایر اقلام عملیاتی	۱۸,۶۸۴	۱۸,۶۸۴
جمع	۰	۱۸,۶۸۴

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
سایر	۲۵,۱۴۲	۰
جمع	۲۵,۱۴۲	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی									
					ارزی	ریالی								
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰										۰		
جمع		۰				۰					۰	۰		
انتقال به دارایی												۰		
هزینه مالی دوره												۰		

مبالغ به میلیون ریال

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	با توجه به عدم دریافت تسهیلات، هزینه مالی شناسایی نگردیده و در صورت لزوم و تصویب هیات مدیره جهت دریافت وام اقدام خواهد شد.
---------------------------------	--

«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 شرکتها 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

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	درصد پیشرفت طرح در تاریخ	درصد پیشرفت طرح در تاریخ	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
			۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰							

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱		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	

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
زیان کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۳,۶۷۲)	۱۴,۲۳۳
سود حاصل از اوراق مشارکت و سپرده ها	۱۶,۶۹۷	۰
جمع	۱۳,۰۲۵	۱۴,۲۳۳

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
سود سپرده های بانکی	۱۴,۲۶۷	۱۳,۶۳۱
سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۱,۳۴۳)	۰
سایر	(۱۴)	۰
جمع	۱۳,۰۱۰	۱۳,۶۳۱

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
۱۶۲,۹۲۵	۹۲,۰۰۰	۱۵۰,۸۲۵	۱۲۸,۰۰۰	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سایر برنامه های با اهمیت شرکت به تفصیل در گزارش تفسیری شرح داده شده است.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

--

«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 مغفوضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از

