

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: سیمان باقران	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: سیاقر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 539408	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
سیمان باقران	

بند مقدمه

1. گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سیمان باقران (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی، به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

2-مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات 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.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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 آئین 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 خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد بعنوان بازرس قانونی ، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

4. مبانی اظهار نظر مشروط

4- پاسخ تأییدیه های درخواستی در خصوص سرفصلهای دریافتی های تجاری و غیر تجاری، پیش پرداخت های سرمایه ای (منعکس در سرفصل دارائی های ثابت) به ترتیب به مبالغ 54.055 میلیون ریال و 98.551 میلیون ریال و پرداختنی های تجاری و غیرتجاری و پیش دریافت ها به ترتیب به مبالغ 142.674 میلیون ریال و 219.059 میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نشده است، با عنایت به مراتب فوق ، در شرایط حاضر تعیین آثار تعدیل های احتمالی ناشی از دریافت پاسخ تأییدیه های درخواستی که بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

5. 5- سرفصل دریافتنی های تجاری، پیش پرداخت های سرمایه ای و پرداختنی های غیرتجاری (یادداشت های توضیحی 1-18 ، 4-12 و 26 صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبالغ 11.600 میلیون ریال، 13.415 میلیون ریال و 50.525 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی مربوط به شرکت مهندسی احداث دانشوران، ظهیر صنعت شرق، خدمات بهره برداری احداث، عبدالناصر اکبری، شرکت صافی و برق

منطقه ای خراسان می باشد که نسبت به تعیین تکلیف آنها اقدام نشده است. ضمن آنکه پاسخ تأییدیه های درخواستی از آنان تاکنون واصل نشده است. قابلیت بازیافت مطالبات و پیش پرداخت های

سرمایه ای راکد و سنواتی و تسویه بدهی های راکد و اسناد پرداختنی سررسید گذشته، همچنین آثار مالی احتمالی ناشی از عدم دریافت پاسخ تأییدیه های مربوطه، بر صورتهای مالی مورد گزارش، به لحاظ فقدان اطلاعات کافی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

6. 6- به شرح یادداشت توضیحی 2-1-1-24 صورتهای مالی، تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه مرکزی بیرجند در تاریخ 27/3/1398 سررسید شده است، لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش مذاکرات در خصوص نرخ سود، کارمزد سنوات و تقسیط بدهی به بانک به نتیجه نرسیده است. لذا بدهی مذکور به عنوان تسهیلات بلندمدت تلقی و طبقه بندی شده است. مضافاً طی سال مالی مورد رسیدگی مبلغ 472 میلیارد ریال از سود تضمین شده و کارمزد ابتدای سال به شرح یادداشت توضیحی 3-1-1-24 از تسهیلات کسر و به حساب درآمدهای سال جاری منظور شده است. با توجه به مراتب فوق و با عنایت به عدم دریافت پاسخ تأییدیه درخواستی از بانک مذکور در پایان سال مالی 1398، صحت انجام تعدیلات فوق برای این مؤسسه محرز نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

7. اظهارنظر مشروط

7-به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند های 4 الی 6 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سیمان باقران(سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. تاکید بر مطلب خاص

8-همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-2-24 صورتهای مالی منعکس است ، تسهیلات ارزی دریافتی شرکت از محل حساب ذخیره ارزی با بهره مندی از مزایای ماده 20 قانون رفع موانع تولید و آئین نامه اجرایی موضوع مصوبه شماره 52080 ت/58955 مورخ 11/5/1394 هیئت محترم وزیران به تسهیلات ریالی تبدیل گردیده است. ضمن آنکه آیین نامه مذکور طی مصوبه شماره 164537 ت/56962 مورخ 26/12/1398 هیئت محترم وزیران، اصلاح و شرکت نسبت به تنظیم تقسیط نامه جدید اقدام نموده است. به موجب ماده 4 آیین نامه اصلاح شده، در صورت عدم پرداخت اقساط در موعد مقرر مشمول وجه التزام تأخیر تأدیه دین شامل نرخ سود بعلاوه جرائم موضوع آیین نامه اجرایی وصول مطالبات غیرجاری مؤسسات اعتباری (ریالی و ارزی) خواهد شد.

9-به شرح یادداشت توضیحی 1-35، طبق اعلام بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، تعهدات ارزی شرکت بابت صادرات از تاریخ 22/1/1397 لغایت 18/11/1398 مبلغ 16349626 یورو بوده که از این بابت 53/59 درصد از تعهدات ارزی مذکور به چرخه اقتصادی کشور برگشت شده است. مضافاً اینکه با توجه به تغییر مدیرعامل شرکت در اواسط سال 1398، کارت بازرگانی شرکت سیمان باقران تا پایان سال 1398 بنام مدیرعامل جدید صادر نگردیده است.

10. 10- موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود (یادداشت توضیحی 17 و 12) به ترتیب بمیزان

13 میلیارد ریال و 1.522 میلیارد ریال از پوشش بیمه ای در برابر حوادث احتمالی برخوردار می باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 8 الی 10 فوق، تعدیل نشده است.

11. گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقررات
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی- شرکت اصلی

11- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد :

11-1- وجوه پرداختی به اعضاء غیر موظف هیئت مدیره از مصادیق عدم رعایت مفاد ماده 134 اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

11-2- در رعایت مفاد ماده 44 اساسنامه، براساس پاسخ تاییدیه دریافتی از 5 فقره از بانک ها، صاحبان امضای مجاز شرکت با آخرین تغییرات هیئت مدیره مطابقت ندارد. ضمن آنکه 3 فقره حساب بانکی بنام شرکت سیمان باقران نبوده و بنام مدیرعامل و اعضاء هیأت مدیره شرکت می باشد.

11-3- مفاد بند ب ماده 101 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 22 اساسنامه شرکت در خصوص انتخاب رئیس هیئت مدیره بعنوان رئیس مجمع، در جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 31/4/1398 رعایت نگردیده است.

12- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 34 صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمناً معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فیما بین با اشخاص وابسته انجام شده است.

13- گزارش عملکرد هیئت مدیره در خصوص فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مزبور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

14. گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسان- شرکت اصلی

14- مدارک و مستندات لازم در خصوص چگونگی انتخاب شرکت گسترش سازان شرق کویر بعنوان پیمانکار استخراج مواد اولیه، به این مؤسسه ارائه نشده است. مضافاً مفاد بند 6 قرارداد منعقد با آقای سید یحیی موسوی (نماینده فروش محصولات شرکت) مبنی بر اخذ ضمانتنامه بانکی بمبلغ 20 میلیارد ریال از نامبرده تاکنون انجام نشده است. 15. 15- اهم موارد قابل توجه در ارتباط با ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر می باشد :

15-1- افشای صورتهای مالی 6 ماهه منتهی به 31/6/1398 با 17 روز تاخیر انجام شده است.

15-2- ارائه صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسان شده شرکت تحت کنترل ظرف مهلت مقرر صورت نگرفته است.

15-3- ارسال یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی ظرف 10 روز پس از تشکیل به اداره ثبت شرکت ها و به تبع آن افشای صورتجلسه مذکور حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از ابلاغ ثبت توسط ثبت شرکتها انجام نشده است.

15-4- افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره بموقع صورت نگرفته است.

16. 16- در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسان توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در حیطه رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

22 تیر 1399			
موسسه حسابرسی و خدمات آرمان نوین رسیدگی			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان نوین رسیدگی	[Alireza Fakhreshaei [Sign		1399/05/01 09:24:15
مدیر موسسه آرمان نوین رسیدگی	[Darab Nazemi [Sign	800813	1399/05/01 09:30:09

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ درصد تغییر	حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۵۷,۶۴۱	۴۱۰,۵۳۳	۲۰۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۱۶,۶۸۸)	(۲۷۰,۴۳۹)	(۲۰۲)
سود (زیان) ناخالص	۴۴۰,۹۵۳	۱۴۰,۰۹۴	۲۱۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۷,۸۵۳)	(۳۰,۲۶۳)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۵۳۸	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۳,۹۲۷)	--
سود (زیان) عملیاتی	۳۹۳,۶۳۸	۸۵,۹۰۴	۳۵۸
هزینه‌های مالی	(۴۲۵,۹۶۱)	(۲۳۰,۷۵۹)	(۲۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۷۳,۹۹۶	(۵۳۲)	--
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۳۶	(۴۰۹)	--
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال			
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۰	۰	
منافع فاقد حق کنترل	۴۴۱,۶۷۳	(۲۴۵,۳۸۷)	--

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۵۱۵,۶۳۶	۴,۵۰۵,۳۸۱	۴,۳۳۱,۶۳۸	۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵۴,۱۷۵	۵۳,۵۰۹	۵۳,۸۸۵	۲
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۹۳	۱۹۳	۱۰,۱۹۳	(۹۸)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱,۳۹۶	۱۶۵	۳,۹۷۰	(۵۶)

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۵۷۱,۳۰۰	۴,۵۵۹,۱۴۸	۴,۳۸۷,۶۷۶	۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۴,۴۵۱	۱۳,۳۷۲	۳۰,۳۹۸	۸۰
موجودی مواد و کالا	۱۷۶,۰۵۷	۲۱۱,۰۶۹	۱۱۷,۸۴۱	۴۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳۷,۴۲۱	۹۹,۱۶۱	۱۰۵,۹۸۳	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۳,۴۳۶	۷,۰۷۴	۱۳,۱۳۲	۳
	۳۸۰,۳۶۵	۳۳۰,۵۷۶	۲۶۶,۲۵۴	۴۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۸۰,۳۶۵	۳۳۰,۵۷۶	۲۶۶,۲۵۴	۴۳
جمع دارایی‌ها	۴,۹۵۱,۶۶۵	۴,۸۸۹,۷۲۴	۴,۶۵۳,۹۳۰	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۱۶۴	۱۶۴	۱۶۴	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۸,۴۱۹	۱,۷۳۱	۱,۷۰۷	۹۷۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۸۶,۹۳۹	(۳۳۸,۰۵۶)	(۱۴۶,۳۰۱)	--
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۳۲,۵۹۵)	(۳۳,۳۸۳)	۰	--
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۶۷۳,۹۱۷	۳۴۰,۴۵۶	۴۵۵,۶۷۰	۴۸

شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۶۷۳,۹۱۷	۳۴۰,۴۵۶	۴۵۵,۶۷۰	۴۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۷۰,۱۶۷	۳,۳۷۱,۳۸۳	۳,۱۹۰,۵۳۱	(۴)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶,۳۱۹	۱۷,۱۹۳	۱۳,۸۴۰	۸۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۰۹۶,۳۸۶	۳,۳۸۸,۵۷۴	۳,۲۰۴,۳۷۱	(۳)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۹۶,۰۵۶	۶۴۱,۰۶۹	۶۵۷,۶۶۷	(۳۵)
مالیات پرداختنی	۲۹	۲۹	۰	
سود سهام پرداختنی	۴۳	۴۳	۰	
تسهیلات مالی	۴۰۳,۷۸۵	۴۰۱,۳۱۹	۱۵۳,۳۳۷	۱۶۳
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۲۸۳,۴۴۹	۳۱۸,۳۳۴	۱۸۳,۹۹۵	۵۵
	۱,۱۸۳,۳۶۳	۱,۳۶۰,۶۹۴	۹۹۳,۸۸۹	۱۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۱۸۳,۳۶۳	۱,۳۶۰,۶۹۴	۹۹۳,۸۸۹	۱۹
جمع بدهی‌ها	۴,۳۷۸,۷۴۸	۴,۶۴۹,۳۶۸	۴,۱۹۸,۳۶۰	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۹۵۱,۶۶۵	۴,۸۸۹,۷۳۴	۴,۶۵۳,۹۳۰	۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

--

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۳۱	۰	۰	۰	(۱۴۶,۱۷۰)	۰	۴۵۵,۷۳۵	۰	۴۵۵,۷۳۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۳۱	۰	۰	۰	(۱۴۶,۱۷۰)	۰	۴۵۵,۷۳۵	۰	۴۵۵,۷۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۳۶۲,۴۸۷)		(۳۶۲,۴۸۷)	۰	(۳۶۲,۴۸۷)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۶۰۱	۰	۱۷۰,۶۰۱	۰	۱۷۰,۶۰۱
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۸۸۶)	۰	(۱۹۱,۸۸۶)	۰	(۱۹۱,۸۸۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۸۸۶)	۰	(۱۹۱,۸۸۶)	۰	(۱۹۱,۸۸۶)
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									(۲۳,۳۸۳)	(۲۳,۳۸۳)	(۲۳,۳۸۳)	۰	(۲۳,۳۸۳)
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۳۱	۰	۰	۰	(۳۳۸,۰۵۶)(۲۳,۲۸۳)	۲۴۰,۴۵۶	۲۴۰,۴۵۶	۰	۲۴۰,۴۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۴۴۱,۶۷۳		۴۴۱,۶۷۳	۰	۴۴۱,۶۷۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۶۷۳	۰	۴۴۱,۶۷۳	۰	۴۴۱,۶۷۳
سود سهام مصوب									۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									(۹,۲۱۲)	(۹,۲۱۲)	(۹,۲۱۲)	۰	(۹,۲۱۲)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۶,۶۸۸				(۱۶,۶۸۸)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱۸,۴۱۹	۰	۰	۰	۸۶,۹۲۹	(۳۲,۵۹۵)	۶۷۳,۹۱۷	۰	۶۷۳,۹۱۷

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرسان	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
-----	--	--	------------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۵۲,۹۴۷	۱۶۸,۴۳۳	۵۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۵۲,۹۴۷	۱۶۸,۴۳۳	۵۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵۱,۳۸۴)	(۱۴۷,۷۳۵)	(۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۳۱)	(۱,۲۳۳)	۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹,۲۱۲)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷۴	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۶۱,۵۴۳)	(۱۴۸,۹۶۸)	(۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۱,۴۰۴	۱۹,۴۶۵	۳۷۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۸,۸۴۵)	(۲۴,۵۵۴)	(۱۸۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۷,۲۱۲)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۶,۰۵۷)	(۲۴,۵۵۴)	(۲۵۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۳۴۷	(۵,۰۸۹)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۰۷۴	۱۲,۱۴۸	(۴۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۵	۱۵	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۲,۴۳۶	۷,۰۷۴	۷۶
معاملات غیرنقدی	۸۸۱,۵۷۲	۱۵۵,۵۸۶	۴۶۷
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۱۸,۵۲۱	۴۱۰,۵۳۲	۱۷۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۰۵,۷۹۶)	(۲۷۰,۴۳۹)	(۱۹۸)
سود (زیان) ناخالص	۳۱۲,۷۲۵	۱۴۰,۰۹۴	۱۲۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۷,۰۵۵)	(۳۰,۲۵۶)	(۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۵۳۸	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۳,۹۳۷)	--
سود (زیان) عملیاتی	۲۶۶,۲۰۸	۸۵,۹۱۱	۲۱۰
هزینه‌های مالی	(۴۲۵,۹۶۱)	(۲۳۰,۷۵۹)	(۲۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۷۳,۹۹۶	(۵۳۲)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۱۴,۲۴۳	(۲۴۵,۲۸۰)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱۴,۲۴۳	(۲۴۵,۳۸۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۱۴,۲۴۳	(۲۴۵,۳۸۰)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۲۴	(۴۰۹)	--
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۱۴,۲۴۳	(۲۴۵,۳۸۰)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال			

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۵۱۵,۶۳۶	۴,۵۰۵,۲۸۱	۴,۳۲۱,۶۲۹	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵۴,۱۷۲	۵۲,۵۰۱	۵۲,۸۸۵	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۱۹۳	۱۰,۱۹۳	۱۰,۱۹۳	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱,۲۹۵	۱۶۵	۲,۹۶۹	۶۸۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۵۸۱,۲۹۶	۴,۵۶۹,۱۴۰	۴,۳۸۷,۶۷۶	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۴,۴۵۱	۱۲,۲۷۲	۳۰,۲۹۸	۳۱۰
موجودی مواد و کالا	۱۷۶,۰۵۷	۲۱۱,۰۶۹	۱۱۷,۸۴۱	(۱۷)
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۳۷,۵۷۷	۹۴,۹۹۷	۱۰۵,۹۸۳	۴۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۲,۳۶۳	۷,۰۵۷	۱۲,۱۳۲	۷۵
	۲۸۰,۴۴۸	۳۲۶,۳۹۶	۲۶۶,۲۵۴	۱۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲۸۰,۴۴۸	۳۲۶,۳۹۶	۲۶۶,۲۵۴	۱۷
جمع دارایی‌ها	۴,۹۶۱,۷۴۴	۴,۸۹۵,۵۳۶	۴,۶۵۳,۹۳۰	۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۱۶۴	۱۶۴	۱۶۴	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱,۷۰۷	۱,۷۰۷	۱,۷۰۷	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۲۳,۸۳۵)	(۲۳۸,۰۷۹)	(۱۴۶,۳۰۱)	۹۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۷۸,۰۳۶	۲۶۳,۷۹۲	۴۵۵,۶۷۰	۱۱۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۰۷۰,۱۶۶	۳,۳۷۱,۳۸۱	۳,۱۹۰,۵۳۱	(۶)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶,۳۱۹	۱۷,۱۹۳	۱۳,۸۴۰	۵۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۰۹۶,۳۸۵	۳,۳۸۸,۵۷۴	۳,۲۰۴,۳۷۱	(۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۰۱,۰۸۹	۶۳۳,۶۱۷	۶۵۷,۶۶۸	(۴)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۴۰۲,۷۸۵	۴۰۱,۲۱۹	۱۵۳,۳۳۷	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پیش‌دریافت‌ها	۲۸۳,۴۴۹	۳۱۸,۳۳۴	۱۸۲,۹۹۴	(۱۱)
	۱,۲۸۷,۳۲۳	۱,۳۴۳,۱۷۰	۹۹۳,۸۸۹	(۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۲۸۷,۳۲۳	۱,۳۴۳,۱۷۰	۹۹۳,۸۸۹	(۴)
جمع بدهی‌ها	۴,۳۸۳,۷۰۸	۴,۶۳۱,۷۴۴	۴,۱۹۸,۲۶۰	(۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۹۶۱,۷۴۴	۴,۸۹۵,۵۳۶	۴,۶۵۳,۹۳۰	۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۰۷	۰	۰	۰	(۱۴۶,۳۰۱)	۰	۴۵۵,۶۷۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۰۷	۰	۰	۰	(۱۴۶,۳۰۱)	۰	۴۵۵,۶۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۳۶۲,۴۸۰)		(۳۶۲,۴۸۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۰,۶۰۳	۰	۱۷۰,۶۰۳
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۸۷۸)	۰	(۱۹۱,۸۷۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۱,۸۷۸)	۰	(۱۹۱,۸۷۸)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۰۷	۰	۰	۰	(۳۳۸,۰۷۹)	۰	۳۶۳,۷۹۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۱۴,۳۴۴		۳۱۴,۳۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۳۴۴	۰	۳۱۴,۳۴۴
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۴	۰	۱,۷۰۷	۰	۰	۰	(۲۳,۸۳۵)	۰	۵۷۸,۰۳۶

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۴۳,۶۷۹	۱۶۸,۳۴۷	۴۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۳,۶۷۹	۱۶۸,۳۴۷	۴۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵۱,۳۸۴)	(۱۴۷,۷۳۵)	(۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۲۱)	(۱,۳۳۲)	۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷۴	۱۸۶	(۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۵۲,۳۳۱)	(۱۴۸,۷۸۱)	(۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۱,۳۴۸	۱۹,۴۶۶	۳۶۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۸,۸۴۶)	(۲۴,۵۵۵)	(۱۸۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۷,۳۱۱)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۶,۰۵۷)	(۲۴,۵۵۵)	(۲۵۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۲۹۱	(۵,۰۸۹)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۰۵۷	۱۳,۱۳۱	(۴۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۵	۱۵	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳,۳۶۳	۷,۰۵۷	۷۵
معاملات غیرنقدی	۸۸۱,۵۷۲	۱۵۵,۵۸۶	۴۶۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیمان	تن	۶۷۰,۹۸۱	۳۵۱,۸۸۷	۹۱
کلینکر	تن	۶۱۱,۹۰۵	۴۴۸,۰۵۸	۳۷
سیمان	تن	۰	۰	
جمع		۱,۲۸۲,۸۸۶	۷۹۹,۹۴۵	

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیمان پاکتی تپ دو	تن	۶۴۱,۴۲۳	۳۳۵,۶۱۶	۹۷
سیمان فله	تن	۲۵,۴۸۱	۳۷,۳۲۲	(۷)
کلینکر	تن	۳۱,۲۸۰	۲۰,۵۱۹	۵۳
جمع		۶۹۸,۱۸۴	۳۷۳,۴۵۷	

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سیمان پاکتی تپ دو	میلیون ریال	۱,۰۴۴,۰۸۰	۳۶۳,۶۱۳	۱۸۷
سیمان فله	میلیون ریال	۳۳,۶۸۳	۲۶,۷۱۱	۲۶
کلینکر	میلیون ریال	۴۰,۷۵۸	۲۰,۲۰۹	۱۰۲
جمع		۱,۱۱۸,۵۲۱	۴۱۰,۵۳۳	