

شرکت: لاستیک یزد (سهامی عام)	سرمایه ثبت شده: 510,000
نماد: پارتا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	لاستیک یزد (سهامی عام)
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 37 پیوست که توسط هیات مدیره تهیه و تأیید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
نتیجه گیری	
3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، 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 ننموده است.	

4. آخرین وضعیت 9 فقره پرونده های شکایت بانک رفاه کارگران علیه شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) به عنوان ضامن تسهیلات دریافتی شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش از بانک مزبور (مسئولیت تضامنی)، به شرح یادداشت 36-2 توضیحی می باشد، که نهایتاً نتایج 4 فقره از پرونده ها منجر به محکومیت قطعی شرکت به مبلغ 54 میلیارد ریال گردیده است و در این خصوص ملک شرکت در خیابان خرمشهر خیابان شهید عشقپار توقیف و از طریق مزایده به فروش رسیده که مبلغ 44 میلیارد ریال بهای فروش ملک مزبور و همچنین در ارتباط با هزینه های دادرسی پرونده های فوق مبلغ 22/9 میلیارد ریال و برداشت مبلغ 4/4 میلیارد ریال از وجوه نزد بانک ها به بدهکار حساب شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش منظور و معادل تمامی مطالبات از شرکت مزبور به مبلغ 71/3 میلیارد ریال، به شرح (یادداشت 4-2-17 توضیحی) ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها انعکاس یافته است.

5. براساس مفاد تبصره (1) ماده 20 لایحه یک فوریتی «رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور» مقرر شده بود گیرندگان تسهیلات از محل حساب ذخیره ارزی تا سه ماه از تاریخ ابلاغ قانون مزبور بدهی خود را با قیمت روز گشایش به بانک عامل نادیه و یا تعیین تکلیف نمایند لیکن به موجب آئین نامه ابلاغی قانون مزبور و اصلاحیه های بعدی نحوه تسویه تسهیلات ارزی با نرخ هر دلار 12.260 ریال و نرخ بهره 15 درصد تعیین شده است. توضیح اینکه شرکت 25 در صد از اصل و سود بدهی فوق الذکر را با نرخ ارز در زمان گشایش اعتبارات اسنادی مربوطه پرداخت نموده و مبلغ 75/7 میلیارد ریال بابت سود و جرائم تاخیر تسهیلات به شرح یادداشت توضیحی 1-1-25 تحت عنوان وجه التزام اقساط معوق و مبلغ 390/7 میلیارد ریال نیز علاوه بر اصل بدهی بابت تفاوت نرخ ارز، ذخیره در حسابها منظور نموده است. تعیین مبلغ دقیق بدهی های شرکت بابت موارد فوق منوط به توافق نهایی شرکت و بانک عامل می باشد.

1398/09/12

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

شریک موسسه حافظ گام	[Hamid Khademi] Sign	861462	1398/09/12 10:58:10
مدیر موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi] Sign	800456	1398/09/12 11:00:31

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۰۱۳,۱۹۰	۳,۰۹۹,۳۷۴	۴,۱۶۳,۵۴۹	۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۸۹,۵۵۰)	(۱,۷۸۳,۶۴۴)	(۳,۳۹۰,۰۲۵)	(۳۴)
سود (زیان) ناخالص	۶۲۳,۶۴۰	۳۱۵,۶۳۰	۷۷۳,۵۲۴	۹۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۳,۵۷۰)	(۸۵,۹۷۵)	(۱۸۱,۳۶۳)	(۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۶۵۴	۰	۳,۰۳۹	
سایر هزینه ها	(۷,۶۳۷)	(۵۸۸)	(۷۲,۶۶۱)	(۱,۱۹۷)
سود (زیان) عملیاتی	۵۱۳,۰۹۷	۳۲۹,۰۶۷	۵۳۱,۵۴۰	۱۳۴
هزینه های مالی	(۹۶,۳۱۶)	(۵۶,۳۳۶)	(۱۱۶,۳۸۵)	(۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۸,۶۴۴	۱۵,۱۶۸	۳۴,۵۴۸	(۴۳)

۳۷۸	۴۶,۴۳۶	۱۳,۲۱۳	۴۶,۱۶۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۳۶	۳۷۶,۲۳۹	۲۰۰,۲۱۲	۳۷۱,۵۸۹	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۳۶	۳۷۶,۲۳۹	۲۰۰,۲۱۲	۳۷۱,۵۸۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۶۵)	(۶۸,۳۸۸)	(۴۱,۳۳۶)	(۱۰۹,۶۲۹)	سال جاری
--	۰	۰	(۱,۰۷۶)	سال‌های قبل
۱۳۷	۴۰۷,۸۵۱	۱۵۸,۸۸۶	۳۶۰,۸۸۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۳۷	۴۰۷,۸۵۱	۱۵۸,۸۸۶	۳۶۰,۸۸۴	سود (زیان) خالص
				قابل انتساب به:
۱۳۷	۴۰۷,۸۵۱	۱۵۸,۸۸۶	۳۶۰,۸۸۴	مالکان شرکت اصلی
	۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۴	۹۳۴	۳۳۷	۸۱۳	عملیاتی (ریال)
(۲۰۳)	(۱۲۴)	(۳۵)	(۱۰۶)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۳۷	۸۰۰	۳۱۲	۷۰۷	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۳۷	۸۰۰	۳۱۲	۷۰۷	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۷	۸۰۰	۳۱۲	۷۰۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۶۰,۸۸۴	۱۵۸,۸۸۶	۴۰۷,۸۵۱	۱۳۷
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	.	.	.
سود (زیان) جامع سال	۲۶۰,۸۸۴	۱۵۸,۸۸۶	۴۰۷,۸۵۱
قابل انتساب به:			
مالکان شرکت اصلی	۲۶۰,۸۸۴	۱۵۸,۸۸۶	۴۰۷,۸۵۱
منافع فاقد حق کنترل	.	.	.

صورت وضعیت مالی تلفیقی				
شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ 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 غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۹۶,۳۸۲	۷۵۱,۳۰۲	۷۰۴,۸۳۴	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	.	
سرقفلی	.	.	.	
دارایی‌های نامشهود	۹۹,۱۳۴	۱۰۶,۹۸۵	۱۱۹,۰۱۸	(۷)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	.	.	.	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۹,۲۷۸	۴۶,۸۳۱	۳۴,۶۷۳	۵
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۲۶۳	۱,۷۶۷	۹,۸۰۸	(۲۹)
سایر دارایی‌ها	۷۵۰	۷۵۰	۲,۰۷۴	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۴۶,۸۰۷	۹۰۷,۶۳۵	۸۷۰,۳۹۷	۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۸۴,۵۲۳	۷۱۷,۸۵۰	۱۷۸,۳۳۶	۲۳
موجودی مواد و کالا	۱,۳۰۷,۹۰۵	۱,۱۰۷,۵۰۱	۸۳۴,۰۹۱	۱۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۲۱۴,۰۷۴	۱,۱۸۳,۳۳۳	۱,۵۱۰,۱۷۶	۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	.	.	.	
موجودی نقد	۲۸۷,۴۳۱	۳۳۳,۴۷۱	۴۳۱,۱۹۶	(۱۴)
	۳,۶۹۳,۹۳۳	۳,۳۴۳,۱۵۵	۳,۹۴۳,۷۹۹	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	.	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۶۹۳,۹۳۳	۳,۳۴۳,۱۵۵	۳,۹۴۳,۷۹۹	۱۱
جمع دارایی‌ها	۴,۶۴۰,۷۴۰	۴,۲۴۹,۷۹۰	۳,۸۱۴,۱۹۶	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	
صرف سهام	.	.	.	
صرف سهام خزانه	.	.	.	

سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ اصلاح اشتباهات													۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۰	۴۰۷,۸۵۱
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	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	۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۰	۴۰۷,۸۵۱
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	۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۴۰۷,۸۵۱	۰	۴۰۷,۸۵۱
سود سهام مصوب													(۲۱۵,۳۵۱)	(۲۱۵,۳۵۱)	(۲۱۵,۳۵۱)	۰	(۲۱۵,۳۵۱)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان													۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه													۰	۰	۰	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	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها													۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۱۰,۰۰۰	۰	۰	۵۱,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۴,۸۴۳	۱,۳۴۴,۸۴۳	۷۸۳,۵۷۳	۰	۱,۳۴۴,۸۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱																	
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													۳۶۰,۸۸۴	۳۶۰,۸۸۴	۳۶۰,۸۸۴	۰	۳۶۰,۸۸۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات													۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۸۸۴	۳۶۰,۸۸۴	۳۶۰,۸۸۴	۰	۳۶۰,۸۸۴
سود سهام مصوب													(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۲۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه													۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه													۰	۰	۰	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	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها													۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۱۰,۰۰۰	۰	۰	۵۱,۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۵,۷۲۷	۱,۴۵۵,۷۲۷	۸۹۴,۴۵۷	۰	۱,۴۵۵,۷۲۷

صورت جریان های نقدی تلفیقی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۹۰,۸۵۶	۳۸۰,۷۸۶	۳۷۹,۷۹۰	۳۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۹,۵۹۶)	(۱۶۵,۳۳۸)	(۱۵۷,۷۸۳)	۴۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۰۱,۲۶۰	۱۱۵,۴۴۸	۲۲۲,۰۰۷	۱۶۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱,۸۹۹	۱,۹۰۰	--
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹۰,۶۸۹)	(۳۷,۷۰۶)	(۱۴۹,۲۳۹)	(۱۴۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۱,۱۴۵)	(۱,۱۴۵)	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید شرکت های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۲,۴۴۷)	(۱,۸۷۴)	(۱۲,۱۵۸)	(۲۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۷	۱۲۱	--
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۸,۶۴۴	۱۵,۱۶۱	۲۴,۴۳۷	(۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸۴,۴۹۳)	(۲۳,۶۵۸)	(۱۲۶,۰۸۴)	(۲۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۱۶,۷۶۸	۹۱,۷۹۰	۸۵,۹۲۳	۱۳۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	

		•	•	•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
		•	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۳	۱,۱۵۱,۴۹۴	۴۴۳,۰۰۲	۶۳۷,۷۷۰		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۳)	(۱,۰۰۷,۳۱۶)	(۴۸۷,۰۷۹)	(۷۴۵,۵۴۶)		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۹)	(۱۱۶,۳۸۵)	(۵۶,۳۳۶)	(۷۳,۷۱۰)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•	•		دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	•	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۶۳	(۲۱۳,۷۷۴)	(۱۹۳,۸۱۶)	(۷۱,۵۰۳)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۱۱	(۱۸۵,۷۸۱)	(۲۹۵,۱۲۹)	(۲۶۱,۹۸۹)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۷۸	(۹۹,۸۵۸)	(۲۰۳,۳۳۹)	(۴۵,۲۳۱)		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۳)	۴۳۱,۱۹۶	۴۳۱,۱۹۶	۳۳۳,۴۷۱		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۳,۱۳۳	۱,۴۳۳	(۸۱۹)		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۵	۳۳۳,۴۷۱	۲۲۹,۲۷۹	۲۸۷,۴۳۱		مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•	•		معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					

صورت سود و زیان				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۹۵۷,۶۰۷	۳,۰۶۹,۲۳۷	۴,۰۸۹,۷۵۶	۴۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۳۵۴,۷۷۱)	(۱,۷۶۵,۴۰۱)	(۳,۳۴۸,۴۴۶)	(۳۳)
سود (زیان) ناخالص	۶۰۲,۸۳۶	۳۰۳,۸۳۶	۷۴۱,۳۱۰	۹۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۹۴,۸۷۰)	(۸۱,۰۰۸)	(۱۶۹,۷۹۱)	(۱۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	

سایر درآمدها	۰	۰	۲۴۹	
سایر هزینه‌ها	(۷,۶۲۷)	(۵۸۸)	(۷۲,۶۸۸)	(۱,۱۹۷)
سود (زیان) عملیاتی	۵۰۰,۳۳۹	۲۳۲,۲۴۰	۴۹۹,۰۸۰	۱۲۵
هزینه‌های مالی	(۹۶,۱۷۱)	(۵۶,۱۴۷)	(۱۱۶,۰۳۱)	(۷۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳,۶۱۱	۱۹,۰۸۶	۲۸,۴۰۳	۲۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۶,۱۷۲	۱۲,۸۵۶	۴۸,۶۲۵	۲۵۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۷۲,۹۵۲	۱۹۸,۰۳۵	۴۶۰,۰۷۷	۱۳۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۰۶,۸۴۳)	(۳۹,۸۱۲)	(۶۳,۸۴۸)	(۱۶۸)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶۷,۱۰۹	۱۵۸,۲۲۳	۳۹۶,۲۲۹	۱۳۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۶۷,۱۰۹	۱۵۸,۲۲۳	۳۹۶,۲۲۹	۱۳۲
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۷۹۶	۳۳۶	۸۸۷	۱۳۷
غیرعملیاتی (ریال)	(۷۶)	(۲۶)	(۱۱۱)	(۱۹۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۷۲۰	۳۱۰	۷۷۶	۱۳۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۷۲۰	۳۱۰	۷۷۶	۱۳۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۲۰	۳۱۰	۷۷۷	۱۳۲
سرمایه	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		درصد تغییر
		حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص	۳۶۷,۱۰۹	۱۵۸,۲۲۳	۳۹۶,۲۲۹	۱۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	.	.	.
سود (زیان) جامع سال	۳۶۷,۱۰۹	۱۵۸,۲۲۳	۳۹۶,۲۲۹
			۱۳۲

صورت وضعیت مالی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ 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	۷۹۰,۳۹۹	۷۴۷,۳۴۱	۷۰۱,۱۲۴	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	.	.	.	
دارایی‌های نامشهود	۹۹,۱۲۳	۱۰۶,۹۷۴	۱۱۹,۰۰۷	(۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۱,۹۷۸	۴۹,۵۳۱	۳۷,۳۷۳	۵
دریافتی‌های بلندمدت	۱,۳۶۳	۱,۷۶۷	۹,۸۰۸	(۳۹)
سایر دارایی‌ها	۷۵۰	۷۵۰	۳,۰۷۴	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۴۳,۴۱۳	۹۰۶,۳۶۳	۸۶۹,۳۸۶	۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۸۴,۳۳۵	۷۱۷,۵۸۲	۱۷۸,۳۴۲	۲۳
موجودی مواد و کالا	۱,۳۷۷,۱۱۲	۱,۰۸۳,۳۴۶	۸۰۶,۸۴۵	۱۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱,۳۰۳,۵۱۵	۱,۱۵۹,۶۰۱	۱,۴۹۴,۳۱۵	۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	.	.	.	
موجودی نقد	۳۸۳,۶۷۱	۳۳۸,۴۵۳	۴۳۷,۸۶۷	(۱۴)
	۳,۶۴۶,۵۲۳	۳,۲۸۸,۹۸۲	۳,۹۰۷,۱۶۹	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	.	.	.	
جمع دارایی‌های جاری	۳,۶۴۶,۵۲۳	۳,۲۸۸,۹۸۲	۳,۹۰۷,۱۶۹	۱۱
جمع دارایی‌ها	۴,۵۸۹,۹۳۶	۴,۱۹۵,۳۴۵	۳,۷۷۶,۵۵۵	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	.	.	.	
صرف سهام	.	.	.	
صرف سهام خزانه	.	.	.	
اندوخته قانونی	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	.	.	.	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	.	.	.	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	.	.	.	
سود (زیان) انباشته	۸۵۸,۵۸۲	۷۴۱,۴۷۳	۵۶۰,۵۹۵	۱۶
سهام خزانه	.	.	.	

افزایش سرمایه در جریان		•			•				•		•	
خرید سهام خزانه		•										
فروش سهام خزانه		•										
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه		•					•					
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته		•	•	•	•		•					
تخصیص به اندوخته قانونی		•	•				•					
تخصیص به سایر اندوخته‌ها		•	•				•					
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۱۰,۰۰۰	•	•	•	۵۱,۰۰۰	•	•	•	•	•	۱,۳۰۳,۴۷۳	
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											۳۶۷,۱۰۹	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات					•	•					•	
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	۳۶۷,۱۰۹	
سود سهام مصوب											(۳۵۰,۰۰۰)	
افزایش سرمایه	•		•					•			•	
افزایش سرمایه در جریان	•	•									•	
خرید سهام خزانه											•	
فروش سهام خزانه											•	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه							•				•	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته					•	•	•				•	
تخصیص به اندوخته قانونی							•				•	
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					•						•	
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۵۱۰,۰۰۰	•	•	•	۵۱,۰۰۰	•	•	•	•	•	۱,۴۱۹,۵۸۳	

صورت جریان های نقدی				
شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۶۶,۱۶۴	۳۷۱,۳۹۳	۳۷۳,۵۶۸	۳۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۴,۸۹۹)	(۱۶۳,۴۶۱)	(۱۵۵,۹۰۶)	۴۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۸۱,۲۶۵	۱۰۷,۹۳۱	۲۱۶,۶۶۲	۱۶۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	۱,۸۹۹	۱,۹۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۸,۳۷۴)	(۳۶,۹۹۰)	(۱۴۸,۴۸۰)	(۱۳۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	•	

--	(۱,۱۴۵)	(۱,۱۴۵)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳۱)	(۱۲,۱۵۸)	(۱,۸۷۴)	(۲,۴۴۷)	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
۲۷۴	۴,۱۲۱	۴,۰۰۷	۱۵,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۴۲)	۲۴,۲۸۲	۱۵,۰۷۹	۸,۶۱۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۵۳)	(۱۳۱,۴۸۰)	(۱۹,۰۳۴)	(۶۷,۱۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۴۱	۸۵,۱۸۲	۸۸,۹۰۷	۲۱۴,۱۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	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
۴۲	۱,۱۴۷,۴۹۴	۴۴۲,۰۰۲	۶۳۷,۷۷۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۲)	(۱,۰۰۴,۴۱۸)	(۴۸۵,۷۸۲)	(۷۴۲,۸۲۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۹)	(۱۱۶,۰۳۱)	(۵۶,۱۴۷)	(۷۲,۵۶۵)	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
۶۲	(۲۱۲,۷۷۴)	(۱۹۳,۸۱۶)	(۷۱,۵۰۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۲	(۱۸۶,۷۳۹)	(۲۹۳,۷۴۳)	(۲۵۹,۱۱۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۷۸	(۱۰۱,۵۴۷)	(۲۰۴,۸۳۶)	(۴۴,۹۶۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۳۳)	۴۳۷,۸۶۷	۴۳۷,۸۶۷	۳۲۸,۴۵۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۲,۱۳۳	۱,۴۲۳	(۸۱۹)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۶	۳۲۸,۴۵۳	۳۲۴,۴۵۳	۲۸۲,۶۷۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی	•	•	•
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			