

شرکت: صنعتي دريائي ايران	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: خصدرا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 452001	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	صنعتي دريائي ايران
بند مقدمه 1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت صنعتي دريائي ايران (سهامي عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده 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 این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 میالغ 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 اظهار نظر 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. تا تاریخ این گزارش، تاییدیه های درخواستی در خصوص حسابهای بانکی شرکت اصلی به مبلغ 1.666 میلیارد ریال واصل نشده ضمن آنکه تاییدیه های درخواستی از اشخاص طرف حساب گروه و نیز اقلام راکد و سنواتی مربوط به شرح جدول زیر می باشد:

عنوان حسابتاییدیه های واصل نشده مانده طبق صورتهای مالی اقلام راکد
طی 2 سال اخیر

میلیاردریال/میلیاردریال
سایر دارائیهـا- وجوه مسدودی نزد بانکها-27-
تسهیلات مالی دریافتی-205-
دریافتنی های تجاری و غیرتجاری-19.6597.915
موجودی مواد و کالا-219-
پیش پرداختها-2.631819
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری-36.2756.456
پیش دریافتها-1.195836

توضیح اینکه بابت دریافتنی-های تجاری و غیر تجاری مبلغ 532 میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. ضمن آنکه ضروری است نسبت به تسویه اقلام فوق اقدام مقتضی صورت پذیرد، تعیین اثرات ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت تاییدیه های مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یابد و

نیز کفایت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول منظور شده در این رابطه، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

5. قرارداد ساخت پالایشگاه میعانات گازی بندرعباس توسط شرکت فرعی فن آوری آبهای عمیق، در سال 1392 به شرکت آباد راهان پارس منتقل گردیده است. در این زمینه مفاد ماده 2 موافقتنامه انتقال قرارداد درخصوص جایگزینی تضامین، پیش پرداختها و انجام تعهدات از جمله پرداخت طلب پیمانکاران، پرداخت اجاره ماشین آلات در اختیار شرکت مذکور و مواد و مصالح مصرفی، به طور کامل صورت نگرفته و از طریق مراجع قانونی نسبت به احقاق حقوق شرکت اقدام شده که تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه نشده و در این خصوص با شرکت آبادراهان پارس نیز تطبیق حساب صورت نگرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار تعدیلات احتمالی که در صورت تعیین تکلیف موارد فوق بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، در حال حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

6. براساس یادداشت 22 توضیحی، مبلغ 520/7 میلیارد ریال به عنوان مغایرت نامشخص فیما بین شرکتهای گروه منعکس شده است. اگرچه در رابطه با این مغایرت صورتهای مالی تلفیقی می بایست اصلاح گردد، لیکن به دلیل عدم دستیابی به اطلاعات لازم از جمله عدم تهیه صورت تطبیق حساب فیما بین شرکتهای گروه، تعیین تعدیلات مقتضی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

7. قرارداد منعقد شده با شرکت پی دی وی مارینا کشور ونزولا موضوع یادداشتهای 1-5 و 1-6-17 توضیحی، درخصوص ساخت 4 فروند کشتی نفت کش افراماکس، در سال 1385 به دلیل عدم همکاری طرف قرارداد فاقد پیشرفت مطلوب می باشد. در این رابطه 1 فروند کشتی تکمیل و تحویل شده و 1 فروند کشتی دیگر نیز در حال ساخت می باشد. متعاقباً در سپتامبر سال 2018 میلادی براساس الحاقیه تنظیم شده مبلغ 30/3 میلیون یورو مبلغ قرارداد افزایش و مقرر شده تا شرکت مورد گزارش پس از دریافت مبلغ 7/5 میلیون یورو قسط اول نسبت به شروع ساخت و تکمیل 2 فروند کشتی دیگر اقدام نماید که تا تاریخ این گزارش اقدامی در اینخصوص صورت نپذیرفته است. تعیین آثار ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت قطعیت هزینه های انجام شده جهت ساخت یک فروند کشتی و نیز بازیافت بهای قطعات خریداری شده در این رابطه که مدت زمان طولانی از اجرای آنها گذشته و بعضاً فرسوده گردیده اند، بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مقدور نمی باشد.

8. دعاوی مطروحه علیه شرکت اصلی که عمدتاً به شرح یادداشت 2-2-31 توضیحی منجر به محکومیت شرکت گردیده، به جای شناسایی و ثبت در حسابهای پرداختنی، در بدهی های احتمالی انعکاس یافته و مدارک کافی درخصوص آراء صادره توسط مراجع قضائی و تأییدیه وکیل حقوقی شرکت در اینخصوص و نیز سایر دعاوی احتمالی علیه شرکت دریافت نشده است. توضیح اینکه ذخایر مندرج در یادداشت 27 توضیحی شامل مبلغ 1.033 میلیارد ریال بابت دعاوی حقوقی علیه شرکت است که کفایت ذخیره مزبور منوط به صدور آراء قطعی و اجرای آن و یا توافق با شرکت های خواهان می باشد. اگرچه در رابطه با دعاوی مزبور صورتهای مالی میبایست مورد تعدیل قرار گیرد، لیکن تعیین مبلغ قطعی آن با توجه به ذخیره منظور شده، منوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی می باشد.

9. طبق یادداشت 1-1-22 توضیحی، بدهی شرکت اصلی به شرکت ملی نفتکش به مبلغ 2.520 میلیارد ریال (معادل 99/8 میلیون دلار آمریکا) مربوط به وجوه دریافتی بابت قرارداد ساخت 3 فروند کشتی 63 هزارتنی در سنوات قبل می باشد که از این بابت مبلغ 477 میلیارد ریال هزینه گردیده و در سرفصل پیمان در جریان پیشرفت (یادداشت 1-2-18 توضیحی) منظور شده است. پروژه مزبور در سنوات اخیر متوقف و قرارداد از طرف کارفرما بطور یکجانبه فسخ و موضوع به مراجع قضائی احاله گردیده است. تأییدیه درخواستی از وکیل حقوقی شرکت در اینخصوص تا تاریخ این گزارش دریافت نشده و براساس تأییدیه دریافتی در سال قبل موضوع جهت بررسی فنی به هیات کارشناسی ارجاع گردیده که تا تاریخ این گزارش نتیجه آن به این موسسه ارائه نشده است. تعیین تعدیلات مقتضی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به دسترسی به آخرین آراء صادره توسط مقامات قضائی می باشد.

اظهار نظر مشروط

10.

به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 6، 8 و 9 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 4، 5 و 7، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت صنعتی دریایی ایران (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت 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

11. اظهارنظر این موسسه برائثر مفاد بندهای 11 الی 13 زیر مشروط نشده است.
- اصل و جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سال های 1387 لغایت پایان 1396 شرکت اصلی جمعا به مبلغ 3.185 میلیارد ریال براساس برگ قطعی و سال 1397 براساس برگ تشخیص به مبلغ 586 میلیارد ریال مطالبه گردیده که براساس توافق شرکت مورد رسیدگی و کارفرما (شرکت نفت و گاز پارس POGC) و موافقت سازمان امور مالیاتی بدهی های شرکت از این بابت از طریق نیابت اجرایی از کارفرما در حال وصول می باشد.
12. قرارداد پروژه میدان رشادت در سال 1385 و به منظور ساخت 4 سکوی نفتی در خلیج فارس منعقد گردیده که تعداد 2 سکوی نفتی در سنوات قبل تکمیل و تحویل شده و به دلیل اختلاف در موضوع پیمان عملیات 2 سکوی دیگر تعیین تکلیف نگردیده است. لذا در سال مالی مورد گزارش به دلیل ابهام در برآورد ماحصل ارائه خدمات با سود صفر شناسایی و در حسابها انعکاس یافته است.
13. دارائی های ثابت مشهود و موجودی های مواد و کالا (یادداشت های 12 و 16 توضیحی) در برابر خطرات احتمالی به طور کامل تحت پوشش بیمه ای قرار نگرفته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

14. موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت اصلی و شرکتهای مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:
- مفاد مواد 25 الی 27 و 40، 114 و 115 در خصوص صدور اوراق سهام، ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر سهام و اخذ سهام وثیقه مدیران در شرکت فن آوری آبهای عمیق (سهامی خاص).
- مفاد ماده 89 قانون تجارت و 28 اساسنامه شرکت در خصوص برگزاری مجمع عادی سالانه در موعد مقرر برای عملکرد سال 1397 شرکت های فرعی.
- مفاد ماده 90 درخصوص تقسیم حداقل ده درصد از سود خالص سال قبل شرکت مهندسی پژوهش صنعت نفت صدرا ساحل.
- مفاد ماده 124 درخصوص تعیین حق الزحمه مدیرعامل شرکت اصلی

-مفاد ماده 128 در خصوص ثبت حدود اختیارات مدیر عامل شرکت مهندسی پژوهش صنعت نفت صدرا ساحل (سهامی خاص)

-مفاد ماده 122 قانون تجارت و 34 اساسنامه شرکت اصلی در خصوص برگزاری حداقل 1 جلسه هیات مدیره در هر ماه.

-مفاد ماده 141 درخصوص شرکت فن آوری آبهای عمیق.

15. اقدامات هیات مدیره درخصوص اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 31 تیر 1398 صاحبان سهام، به شرح بندهای 4 الی 7، 9، 12، 14، 18 و 20 الی 25 این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

16. براساس مدارک و اطلاعات ارائه شده به این موسسه و نیز مندرجات یادداشت شماره 34 توضیحی معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت با اشخاص وابسته صورت پذیرفته است و معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت مزبور مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فیما بین صورت پذیرفته است.

17. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

18. دستورالعمل افشاء اطلاعات (براساس چک لیست رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار) شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (غیربورسی، غیرفراپورسی) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این رابطه موارد زیر رعایت نگردیده است:

-تعریف سیستم کنترل داخلی ناشر مطابق مقررات سازمان بورس.

-عدم افشاء صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سال 1397.

-ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیات مدیره برای سال مالی منتهی به 1397/12/29 به مجمع عمومی حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی.

-تهیه و افشاء صورتهای مالی 3، 6 و 9 ماهه حسابرسی نشده در مهلت مقرر.

-افشای صورتهای مالی میان دوره ای منتهی به 1398/6/31 (6 ماهه) تلفیقی ظرف مدت 75 روز.

-افشای فوری دعاوی مطروحه له یا علیه ناشر.

-عدم رسیدگی به صورتهای مالی برخی از شرکتهای فرعی ناشر توسط موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس.

-عدم پرداخت سود تقسیم شده سنوات قبل مصوب مجمع عمومی عادی سالانه ظرف مدت 8 ماه.

-عدم افشاء فوری تصمیمات مجمع عمومی عادی مورخ 1398/4/31.

-عدم ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 1398/4/31 ظرف مدت ده روز برای ثبت در اداره ثبت شرکتهای

19. به شرح یادداشت 1-8 توضیحی عملیات شرکت ناشی از تسعیر بدهی های ارزی به مبلغ 4.102 میلیارد ریال متحمل هزینه شده است در اینخصوص نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به لزوم تصمیم گیری برای برقراری ابزارهای مصون سازی یا تسویه بدهی های ارزی جلب می نماید.

20. براساس صلح نامه فیما بین نماینده شرکت مورد گزارش و بانک پارسیان به نمایندگی از بانکها، بدهی های شرکت بابت تسهیلات دریافتی در سنوات قبل درقبال مبلغ 12.500 میلیارد ریال سرقفلی مجتمع تجاری نور بر اساس نظریه کارشناس رسمی دادگستری، تهاتر و مابه التفاوت مانده تسهیلات به مبلغ 4.744 میلیارد ریال (شامل مبلغ 2.491 میلیارد ریال مربوط به شرکت اصلی) در سال 1396 به حساب تعدیلات سنواتی انتقال یافته است. انتقال قانونی مالکیت دارایی تهاتر شده و نیز انتقال وثایق به متصالح (شرکت صنعتی دریایی ایران)، توسط بانکها تا تاریخ این گزارش صورت پذیرفته، ضمن آنکه جزئیات نحوه محاسبات مبالغ تسویه شده توسط بانک نیز ارائه نگردیده است.

21. خریدهای خارجی و پرداختهای ارزی (شامل علی الحسابهای ریالی و ارزی- یادداشت 1-15 توضیحی) در سنوات اخیر بدون رعایت تشریفات قانونی از جمله گشایش اعتبار اسنادی، به صورت حواله های ارزی از طریق اشخاص و صرافی ها صورت گرفته است.

22. به دلیل مسدود بودن اغلب حسابهای بانکی شرکت اصلی و گروه، بخش عمده ای از وجوه مربوط به عملیات شرکت، شامل دریافتها و پرداختها از طریق حسابهای بانکی به نام اعضای هیات مدیره و سایر اشخاص صورت می پذیرد. این امر مغایر با مفاد ماده 37 اساسنامه شرکت بوده و به منظور اعمال کنترلهای داخلی مناسب، فراهم نمودن شرایط در جهت رفع انسداد حسابهای بانکی شرکت مورد تاکید این موسسه می باشد.

23. به شرح یادداشت 8-12 توضیحی داراییهای در جریان تکمیل شرکت طی سال جاری عمدتاً راکد بوده که تکمیل این پروژه ها منوط به انعقاد قراردادهای سودآور و ایجاد ضرورت در تکمیل این داراییها می باشد.

24. به شرح یادداشت 7-12 توضیحی تعدادی از ساختمانهای شرکت اصلی واقع در کارخانه کشتی سازی بوشهر بر روی زمینهای استیجاری احداث گردیده و تعدادی از ساختمان های شرکت در مجتمع دریای خزر بر روی زمین های خریداری شده از اشخاص حقوقی و حقیقی ساخته شده که اسناد مالکیت آن به شرکت انتقال نیافته است. همچنین اسناد مالکیت 7 فروند شناور و 50 درصد از یک فروند کرین بارج DLB مربوط به شرکت فرعی فن آوری آبهای عمیق به نام شرکت مزبور منتقل نشده است.

25. 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. به موجب مدارک و اطلاعات ارائه شده به این موسسه اجرای مفاد دستورالعمل فوق در شرکت اصلی و گروه در جریان تکمیل می باشد.

29 تیر 1399

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Hamid Khademi [Sign	861462	1399/04/31 22:08:07
مدیر موسسه حافظ گام	[Hosein Sheikhi [Sign	800456	1399/04/31 22:09:49

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:	عملیات در حال تداوم:						
درآمدهای عملیاتی	درآمدهای عملیاتی	۱۸,۹۹۰,۶۶۱	۱۸,۹۹۰,۶۶۱	۱۶,۵۹۹,۱۵۸	۱۶,۵۹۹,۱۵۸	۱۴	۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴,۴۴۱,۰۳۹)	(۱۴,۴۴۱,۰۳۹)	(۱۳,۲۵۹,۵۸۰)	(۱۳,۲۵۹,۵۸۰)	(۹)	(۹)
سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص	۴,۵۴۹,۶۲۲	۴,۵۴۹,۶۲۲	۳,۳۳۹,۵۷۸	۳,۳۳۹,۵۷۸	۳۶	۳۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۳,۰۱۹)	(۱۹۳,۰۱۹)	(۲۴۳,۴۹۶)	(۲۴۳,۴۹۶)	۲۱	۲۱

شرح	شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر	درصد تغییر
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰		
سایر درآمدها	سایر درآمدها	۹۳,۳۸۱	۹۳,۳۸۱	۹۳,۳۸۱	۴۳۶,۱۴۹	(۷۸)	(۷۸)
سایر هزینه‌ها	سایر هزینه‌ها	(۴,۲۶۳,۰۳۴)	(۴,۲۶۳,۰۳۴)	(۴,۲۶۳,۰۳۴)	(۲,۹۸۳,۹۱۳)	(۴۳)	(۴۳)
سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	۱۸۵,۹۶۰	۱۸۵,۹۶۰	۱۸۵,۹۶۰	۵۳۸,۳۱۸	(۶۵)	(۶۵)
هزینه‌های مالی	هزینه‌های مالی	(۱۹,۳۵۱)	(۱۹,۳۵۱)	(۱۹,۳۵۱)	(۶۷,۱۴۱)	۷۱	۷۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۲,۳۹۷	--	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵۴۳,۱۸۱	۵۴۳,۱۸۱	۵۴۳,۱۸۱	۸۶,۷۴۸	۵۳۵	۵۳۵
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۷۰۸,۷۹۰	۷۰۸,۷۹۰	۷۰۸,۷۹۰	۵۶۰,۳۳۳	۲۷	۲۷
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰		
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۰۸,۷۹۰	۷۰۸,۷۹۰	۷۰۸,۷۹۰	۵۶۰,۳۳۳	۲۷	۲۷
هزینه مالیات بر درآمد:	هزینه مالیات بر درآمد:						
سال جاری	سال جاری	(۱۶۰,۳۱۴)	(۱۶۰,۳۱۴)	(۱۶۰,۳۱۴)	(۷۱,۶۰۱)	(۱۳۴)	(۱۳۴)
سال‌های قبل	سال‌های قبل	(۲۳,۲۸۹)	(۲۳,۲۸۹)	(۲۳,۲۸۹)	۰	--	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۴۸۸,۶۳۱	۸	۸
عملیات متوقف شده:	عملیات متوقف شده:						
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰		
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۴۸۸,۶۳۱	۸	۸

شرح	شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره	تجدید ارائه شده دوره	درصد تغییر	درصد تغییر
				منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
				حسابرسی شده	حسابرسی شده		
قابل انتساب به:	قابل انتساب به:						
مالکان شرکت اصلی	مالکان شرکت اصلی	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۴۸۸,۶۲۱	۴۸۸,۶۲۱	۸	۸
منافع فاقد حق کنترل	منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰		
سود (زیان) پایه هر سهم	سود (زیان) پایه هر سهم						
عملیاتی (ریال)	عملیاتی (ریال)	۲	۲	۳۱۱	۳۱۱	(۹۹)	(۹۹)
غیرعملیاتی (ریال)	غیرعملیاتی (ریال)	۳۴۹	۳۴۹	۱۵	۱۵	۲,۲۲۷	۲,۲۲۷
ناشی از عملیات در حال تداوم	ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۵۱	۳۵۱	۳۲۶	۳۲۶	۸	۸
ناشی از عملیات متوقف شده	ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰		
سود (زیان) پایه هر سهم	سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۱	۳۵۱	۳۲۶	۳۲۶	۸	۸
سود (زیان) خالص هر سهم-ریال	سود (زیان) خالص هر سهم-ریال	۳۵۱	۳۵۱	۳۲۶	۳۲۶	۸	۸
سرمایه	سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره	تجدید ارائه شده دوره	درصد تغییر	درصد تغییر
				منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
				حسابرسی شده	حسابرسی شده		
سود (زیان) خالص	سود (زیان) خالص	۵۲۶,۲۸۷	۵۲۶,۲۸۷	۴۸۸,۶۲۱	۴۸۸,۶۲۱	۸	۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:	سایر اقلام سود و زیان جامع:						
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۰	۰		

شرح	شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرس	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر	درصد تغییر
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰		
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰		
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۲۴,۷۳۱,۰۵۷	۲۴,۷۳۱,۰۵۷	۰	۰		
سود (زیان) جامع سال	سود (زیان) جامع سال	۲۵,۲۴۷,۳۴۴	۲۵,۲۴۷,۳۴۴				
قابل انتساب به:	قابل انتساب به:						
مالکان شرکت اصلی	مالکان شرکت اصلی	۲۵,۲۴۷,۳۴۴	۲۵,۲۴۷,۳۴۴	۴۸۸,۶۲۱	۴۸۸,۶۲۱	۵,۰۶۷	۵,۰۶۷
منافع فاقد حق کنترل	منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰		

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر	درصد تغییر
دارایی‌ها	دارایی‌ها							
دارایی‌های غیرجاری	دارایی‌های غیرجاری							
دارایی‌های ثابت مشهود	دارایی‌های ثابت مشهود	۲۸,۳۶۴,۹۰۴	۲۸,۳۶۴,۹۰۴	۳,۶۶۰,۸۶۱	۳,۶۶۰,۸۶۱	۳,۷۳۰,۵۱۴	۶۶۰	۶۶۰
سرمایه‌گذاری در املاک	سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰		
سرقفلی	سرقفلی	۰	۰	۰	۰	۰		
دارایی‌های نامشهود	دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳,۶۴۴	۱۳,۶۴۴	۱۳,۶۴۴	۱۳,۶۴۴	۱۳,۶۴۴	۰	۰

شرح	شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ارائه به حسابرس	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر	درصد تغییر
دریافتنی‌های بلندمدت	دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰	۰		
سایر دارایی‌ها	سایر دارایی‌ها	۲۹,۹۸۱	۲۹,۹۸۱	۳۲,۹۳۴	۳۲,۹۳۴	۳۱,۵۳۱	(۵)	(۵)
جمع دارایی‌های غیرجاری	جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۸,۴۰۷,۵۳۹	۲۸,۴۰۷,۵۳۹	۳,۷۰۶,۴۳۹	۳,۷۰۶,۴۳۹	۳,۷۷۴,۶۷۹	۶۵۳	۶۵۳
دارایی‌های جاری	دارایی‌های جاری							
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۶۹۳,۳۹۲	۳,۶۹۳,۳۹۲	۴,۹۴۰,۹۴۴	۴,۹۴۰,۹۴۴	۵,۸۶۹,۶۳۶	(۳۷)	(۳۷)
موجودی مواد و کالا	موجودی مواد و کالا	۵۷۳,۹۰۸	۵۷۳,۹۰۸	۵۶۳,۰۹۷	۵۶۳,۰۹۷	۷۰۸,۷۹۳	(۱۹)	(۱۹)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۶,۳۳۵,۸۰۸	۲۶,۳۳۵,۸۰۸	۱۴,۷۱۲,۵۶۹	۱۴,۷۱۲,۵۶۹	۸,۶۲۳,۲۱۱	۲۰۵	۲۰۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۷۳	--	--
موجودی نقد	موجودی نقد	۲,۲۵۲,۲۰۵	۲,۲۵۲,۲۰۵	۲۱۵,۸۸۴	۲۱۵,۸۸۴	۳۷۶,۴۶۹	۷۱۵	۷۱۵
		۳۲,۸۵۵,۲۱۳	۳۲,۸۵۵,۲۱۳	۲۰,۴۳۲,۴۹۴	۲۰,۴۳۲,۴۹۴	۱۵,۴۹۲,۱۷۲	۱۱۲	۱۱۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های جاری	جمع دارایی‌های جاری	۳۲,۸۵۵,۲۱۳	۳۲,۸۵۵,۲۱۳	۲۰,۴۳۲,۴۹۴	۲۰,۴۳۲,۴۹۴	۱۵,۴۹۲,۱۷۲	۱۱۲	۱۱۲
جمع دارایی‌ها	جمع دارایی‌ها	۶۱,۲۶۲,۷۴۲	۶۱,۲۶۲,۷۴۲	۲۴,۱۳۸,۹۳۳	۲۴,۱۳۸,۹۳۳	۱۹,۲۶۶,۸۵۱	۲۱۸	۲۱۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها	حقوق مالکانه و بدهی‌ها							
حقوق مالکانه	حقوق مالکانه							
سرمایه	سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰		
صرف سهام	صرف سهام	۰	۰	۰	۰	۰		
صرف سهام خزانه	صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰		
اندوخته قانونی	اندوخته قانونی	۷۵,۸۷۱	۷۵,۸۷۱	۷۵,۸۷۱	۷۵,۸۷۱	۷۵,۸۷۱	۰	۰

شرح	شرح	به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱		درصد تغییر	درصد تغییر
		حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		حسابرسی شده			
سایر اندوخته‌ها	سایر اندوخته‌ها	۰		۰		۰		۰		۰			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۲۴,۷۳۱,۰۵۷		۲۴,۷۳۱,۰۵۷		۰		۰		۰			
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰		۰		۰		۰		۰			
سود (زیان) انباشته	سود (زیان) انباشته	(۱۵,۰۵۹,۹۴۴)		(۱۵,۰۵۹,۹۴۴)		(۱۵,۵۸۶,۳۳۱)		(۱۶,۰۷۴,۸۵۳)		(۱۶,۰۷۴,۸۵۳)		۶	۶
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	۰		۰		۰		۰		۰			
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۱,۳۳۶,۹۸۴		۱۱,۳۳۶,۹۸۴		(۱۴,۰۱۰,۳۶۰)		(۱۴,۴۹۸,۹۸۱)		(۱۴,۴۹۸,۹۸۱)		--	--
منافع فاقد کنترل	منافع فاقد کنترل	۰		۰		۰		۰		۰			
جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه	۱۱,۳۳۶,۹۸۴		۱۱,۳۳۶,۹۸۴		(۱۴,۰۱۰,۳۶۰)		(۱۴,۴۹۸,۹۸۱)		(۱۴,۴۹۸,۹۸۱)		--	--
بدهی‌ها	بدهی‌ها												
بدهی‌های غیرجاری	بدهی‌های غیرجاری												
پرداختنی‌های بلندمدت	پرداختنی‌های بلندمدت	۰		۰		۰		۰		۰			
تسهیلات مالی بلندمدت	تسهیلات مالی بلندمدت	۰		۹۵,۳۰۶		۹۵,۳۰۶		۳۷۷,۸۸۳		۳۷۷,۸۸۳		--	--
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳,۹۹۵		۶۰,۹۸۶		۶۰,۹۸۶		۸۷,۳۷۱		۸۷,۳۷۱		(۳۸)	(۳۸)
جمع بدهی‌های غیرجاری	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۳,۹۹۵		۱۵۶,۱۹۲		۱۵۶,۱۹۲		۳۴۵,۱۵۴		۳۴۵,۱۵۴		(۸۵)	(۸۵)
بدهی‌های جاری	بدهی‌های جاری												
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۳,۷۱۸,۷۸۰		۳۱,۷۴۶,۶۱۸		۳۱,۷۴۶,۶۱۸		۳۷,۱۷۴,۰۶۹		۳۷,۱۷۴,۰۶۹		۶۱	۶۱
مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	۱,۱۶۶,۶۳۳		۱,۰۶۹,۹۰۳		۱,۰۶۹,۹۰۳		۶۳۱,۳۷۴		۶۳۱,۳۷۴		۸۵	۸۵

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۲۶,۲۸۷		۵۲۶,۲۸۷	۰	۵۲۶,۲۸۷
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	۵۲۶,۲۸۷	۰	۵۲۶,۲۸۷	۰	۵۲۶,۲۸۷
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										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				۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۰	۰		۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۰	۲۴,۷۲۱,۰۵۷
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۸۷۱	۰	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۰	(۱۵,۰۵۹,۹۴۴)	۰	۱۱,۲۳۶,۹۸۴	۰	۱۱,۲۳۶,۹۸۴

صورت جریان های نقدی 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	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲,۴۶۹,۶۲۸	۵۴۰,۱۸۶	۳۵۷
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۶۲,۲۲۱)	(۴۰,۱۵۳)	(۵۵۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۲۰۷,۴۰۷	۵۰۰,۰۳۳	۳۴۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۲۳۴	۹۰	۲,۳۸۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۳,۲۴۳)	(۲۶۲,۱۳۶)	۶۸
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	(۴۷۶)	(۱۴,۹۱۰)	۹۷
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	۱۴,۰۷۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	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	۲,۲۹۷	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۸۰۸	۱۱,۰۶۱	(۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۹,۶۷۶)	(۲۴۹,۵۱۵)	۶۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۱۲۷,۷۳۱	۲۵۰,۵۱۸	۷۴۹

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 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	(۷۳,۰۵۹)	(۱۵۳,۰۰۸)	۵۳
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹,۳۵۱)	(۶۷,۱۴۱)	۷۱
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	(۹۱,۹۵۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۱,۴۱۰)	(۳۱۱,۱۰۳)	۷۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۰۳۶,۳۳۱	(۶۰,۵۸۵)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۱۵,۸۸۴	۳۷۶,۴۶۹	(۲۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۲۵۲,۲۰۵	۳۱۵,۸۸۴	۹۴۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
معاملات غیرنقدی	۰	۲,۰۹۴,۸۶۰	--
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	۱۸,۳۹۳,۴۹۱	۱۶,۵۹۹,۱۵۸	۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴,۷۶۷,۶۹۶)	(۱۲,۹۱۳,۳۰۸)	(۱۴)
سود (زیان) ناخالص	۳,۶۲۵,۷۹۵	۳,۶۸۵,۸۵۰	(۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۳,۴۱۳)	(۱۹۶,۸۳۷)	۲۳
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۷۳۵,۳۴۹	۸,۷۶۳	۸,۳۹۳
سایر هزینه‌ها	(۴,۱۰۱,۹۱۸)	(۲,۹۵۳,۲۷۳)	(۳۹)
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۵,۸۱۳	۵۴۴,۵۱۳	(۸۱)
هزینه‌های مالی	(۱۹,۳۵۱)	(۶۷,۱۴۱)	۷۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۲,۳۹۷	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵۴۲,۰۲۵	۳۷,۲۴۳	۱,۳۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۲۸,۴۸۷	۵۱۶,۹۱۱	۲۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۴۴,۱۳۶)	(۶۰,۶۱۳)	(۱۳۸)
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۸۴,۳۵۱	۴۵۶,۲۹۹	۶

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 متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۴۸۴,۳۵۱	۴۵۶,۳۹۹	۶
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	(۲۶)	۳۲۳	--
غیرعملیاتی (ریال)	۳۴۸	(۱۸)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۲۳	۳۰۵	۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۲۳	۳۰۵	۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۲۳	۳۰۴	۶
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
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	۴۸۴,۳۵۱	۴۵۶,۳۹۹	۶
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	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	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	۰	
سود (زیان) جامع سال	۲۵,۲۰۵,۴۰۸		

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	۲۸,۱۰۶,۶۶۷	۳,۳۵۹,۵۷۹	۱,۲۸۲,۰۷۹	۷۳۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۵۸۴	۱۰,۵۸۴	۱۰,۵۸۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۲۹,۶۵۴	۳۰,۳۳۶	۳۴,۹۴۱	(۲)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۸,۱۴۶,۹۰۵	۳,۴۰۰,۴۹۹	۱,۳۱۷,۶۰۴	۷۲۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۸۹۰,۱۴۷	۵,۱۴۶,۶۳۵	۶,۰۸۸,۱۵۱	(۲۴)
موجودی مواد و کالا	۵۵۵,۳۳۳	۵۶۰,۶۰۶	۷۰۷,۶۳۳	(۱)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۵,۵۰۳,۹۸۳	۱۵,۹۰۷,۳۴۰	۱۳,۱۷۹,۵۹۷	۶۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۱۴,۰۷۳	
موجودی نقد	۱,۶۶۶,۳۴۱	۲۰۵,۷۵۷	۲۶۲,۹۸۲	۷۱۰
	۳۱,۶۱۵,۷۰۴	۲۱,۸۲۰,۲۳۸	۲۰,۲۵۲,۴۲۶	۴۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۱,۶۱۵,۷۰۴	۲۱,۸۲۰,۲۳۸	۲۰,۲۵۲,۴۲۶	۴۵
جمع دارایی‌ها	۵۹,۷۶۲,۶۰۹	۲۵,۲۲۰,۷۳۷	۲۱,۵۷۰,۰۳۰	۱۳۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۰	۷۵,۸۱۲	۷۵,۸۱۲	۷۵,۸۱۲	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵	(۱۰,۴۸۷,۸۵۶)	(۱۰,۰۳۱,۵۵۷)	(۹,۵۴۷,۲۰۶)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
--	(۸,۹۱۲,۰۴۴)	(۸,۴۵۵,۷۴۵)	۱۶,۷۴۹,۶۶۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
--	۲۷۷,۸۸۳	۹۵,۲۰۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
(۱۱)	۸۶,۷۸۱	۶۰,۵۹۷	۵۳,۶۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۶)	۳۶۴,۶۶۴	۱۵۵,۸۰۳	۵۳,۶۸۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۴	۲۴,۳۶۲,۶۹۴	۲۷,۴۵۹,۰۳۴	۳۶,۷۲۹,۴۹۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۹	۴۱۹,۸۷۳	۸۸۷,۴۲۵	۱,۱۴۸,۰۷۹	مالیات پرداختنی
۰	۴۴۵,۵۹۰	۲۵۳,۶۳۶	۲۵۳,۶۹۲	سود سهام پرداختنی
۱۳	۱۵۲,۰۰۸	۱۸۲,۶۷۷	۲۰۵,۸۲۴	تسهیلات مالی
(۱)	۲,۰۶۲,۱۷۰	۳,۱۱۸,۱۵۷	۳,۱۰۱,۲۳۶	ذخایر
(۷)	۱,۶۷۵,۰۷۵	۱,۵۱۹,۷۵۰	۱,۴۲۰,۹۳۶	پیش‌دریافت‌ها
۲۸	۳۰,۱۱۷,۴۱۰	۳۳,۵۲۰,۶۷۹	۴۲,۹۵۹,۲۵۷	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۸	۳۰,۱۱۷,۴۱۰	۳۳,۵۲۰,۶۷۹	۴۲,۹۵۹,۲۵۷	جمع بدهی‌های جاری
۲۸	۳۰,۴۸۲,۰۷۴	۳۳,۶۷۶,۴۸۲	۴۳,۰۱۲,۹۴۶	جمع بدهی‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	•	•	•	۷۵,۸۱۲	•	•	•	(۱۰,۰۳۱,۵۵۷)	•	(۸,۴۵۵,۷۴۵)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۴۸۴,۳۵۱		۴۸۴,۳۵۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۴۸۴,۳۵۱	•	۴۸۴,۳۵۱
سود سهام مصوب									•		•
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				•			۲۴,۷۲۱,۰۵۷	•	•		۲۴,۷۲۱,۰۵۷
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	•	•	•	۷۵,۸۱۲	•	۲۴,۷۲۱,۰۵۷	•	(۹,۵۴۷,۲۰۶)	•	۱۶,۷۴۹,۶۶۳

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	۱,۶۵۱,۱۴۷	۴۵۵,۵۵۷	۲۶۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۰,۰۰۰)	(۸,۴۴۷)	(۶۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۵۹۱,۱۴۷	۴۴۷,۱۱۰	۲۵۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۲۳۴	۹۰	۲,۳۸۲
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۳,۷۱۷)	(۳۳۰,۷۵۱)	۸۱
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	(۴۷۸)	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	۱۴,۰۷۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	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	۲,۲۹۷	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۸۰۸	۱۱,۰۵۹	(۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۹,۱۵۳)	(۱۹۳,۲۳۲)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۵۵۱,۹۹۴	۲۵۳,۸۷۸	۵۱۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			

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 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	(۷۳,۰۵۹)	(۱۵۳,۰۰۸)	۵۳
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹,۳۵۱)	(۶۷,۱۴۱)	۷۱
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	(۹۱,۹۵۴)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۱,۴۱۰)	(۳۱۱,۱۰۳)	۷۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۴۶۰,۵۸۴	(۵۷,۳۲۵)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۰۵,۷۵۷	۲۶۲,۹۸۲	(۳۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۶۶۶,۳۴۱	۳۰۵,۷۵۷	۷۱۰
معاملات غیرنقدی	۰	۳,۰۹۴,۸۶۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

