

شرکت: زیبا سازه توس گام	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: عسکریه14	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	زیبا سازه توس گام
بند مقدمه 1. صورت های مالی شرکت زیبا سازه توس گام (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی ا تا 34 پیوست ، توسط این موسسه حسابرسی شده است .	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است.

استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روش های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری ، بررسی می‌شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان 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. برخلاف استانداردهای حسابداری ، در سال های قبل و سال مالی مورد گزارش جمعا مبلغ 4343 میلیارد ریال هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از بانک ها و موسسات به بهای تمام شده موجودی مواد و کالا (مخارج در املاک) منظورگردیده است . در صورت تعدیل ، سود انباشته ابتدای سال ، سود خالص سال و موجودی مواد و کالا (مخارج در املاک) به ترتیب معادل مبالغ 1529 میلیارد ریال ، 2814 میلیارد ریال و 4343 میلیارد ریال کاهش خواهد یافت (یادداشتهای توضیحی 3 ، 9 و 17) .

5. تا تاریخ این گزارش ، پاسخ تاییدیه های درخواستی در ارتباط با مانده حسابهای فی ما بین شرکت و شرکتهای سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت به مبلغ دفتری 624 میلیارد ریال ، خاک و ابنیه کاویان به مبلغ دفتری 10 میلیارد ریال و ساختمانی ماهدشت به مبلغ دفتری 13 میلیارد ریال ، واصل نشده است . ضمنا شرکت تکناهید مانده بدهی خود را در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ 31 میلیارد ریال در ارتباط با مالیات بر ارزش افزوده ، کمتر اعلام نموده که مراتب توجیه و مرتفع نگردیده است و این موسسه نیز نتوانسته از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی آثار احتمالی ناشی از مراتب فوق بر صورت های مالی مورد گزارش را تعیین کند (یادداشتهای توضیحی 16 و 18) .

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه ، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4 فوق و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 5 این گزارش ، صورت های مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت زیبا سازه توس گام (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تأکید بر مطالب خاص

7. تا تاریخ این گزارش ، انتقال رسمی مالکیت تعدادی از املاک و مستغلات خریداری شده در سنوات قبل و سال مالی مورد گزارش (ملک دامن افشار – زمین عبدالمطلب مشهد – زمین فرامرز عباسی ، پروژه یاقوت کرمان و زمین مسکونی آتی شهر تهران) به نام شرکت و همچنین تعدادی از املاک فروش رفته در سال مالی مورد گزارش (واحدهای پروژه یاقوت کرمان فروش رفته به شرکت سهامی فرش و شرکت لیزینگ توسعه صنعت و معدن توس)، به نام خریداران انجام نگردیده است . ضمناً تعاونی مسکن شماره 2 سازمان مهندسی ساختمان در ارتباط با پروژه آتی شهر تهران واقع در اتوبان شهید خرازی علیه شرکت اقامه دعوی نموده که تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده و به شرکت اعلام نگردیده است (یادداشتهای توضیحی 13 ، 17 و 32) . تعیین قطعیت مراتب فوق منوط به رفع موانع و مشکلات ثبتی و صدور حکم توسط مراجع قضایی در خصوص دعوی مطروحه فوق می باشد . اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند ، مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالیانه مورخ 17/04/1398 در خصوص بند 4 این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است . ضمناً با توجه به بندهای این گزارش ، نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت تقسیم سود (یادداشت توضیحی 34) ، جلب می نماید .
9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است . معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فی ما بین شرکتها صورت گرفته است .
10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی 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 ارایه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، این موسسه در حدود رسیدگی های انجام شده به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .

23 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی شراکت

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/06/15 20:22:17	800678	[Syros Gohari [Sign	شریک موسسه شراکت
1399/06/15 20:23:52	800656	Majid Keshvar Pajouh [Langeroudi [Sign	مدیر موسسه شراکت

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۴۶۰,۲۰۷	۱۶۶,۷۰۶	۱۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۲,۵۳۴)	(۱۴۸,۰۹۷)	(۱۲۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۷,۶۷۳	۱۸,۶۰۹	۴۷۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸,۶۶۹)	(۱۴,۰۹۰)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۴	۳	۳۳
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۸۹,۰۰۸	۴,۵۲۲	۱,۸۶۸
هزینه‌های مالی	(۲۹۵,۴۵۵)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۹۰,۸۳۴	۱۴۹,۳۸۰	۹۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۴,۳۸۷	۱۵۲,۹۰۲	(۴۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۴۵,۴۳۹)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۸,۹۵۸	۱۵۲,۹۰۲	(۷۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۸,۹۵۸	۱۵۲,۹۰۲	(۷۵)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۴۳,۵۷۹	۴,۵۲۲	۸۶۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۴,۶۳۱)	۱۴۹,۳۸۰	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۸,۹۵۸	۱۵۲,۹۰۲	(۷۵)
ناشی از عملیات متوقف شده	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	
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۸,۹۵۸	۱۵۳,۹۰۲	(۷۵)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۸,۹۵۸	۱۵۳,۹۰۲	(۷۵)
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
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

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۸,۹۵۸	۱۵۳,۹۰۲	(۷۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	
سود (زیان) جامع سال	۳۸,۹۵۸	۱۵۳,۹۰۲	(۷۵)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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				

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	
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷۵,۷۸۷	۱۴۶,۷۴۵	۱۵۲,۰۸۰	۲۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۸۲,۶۴۷	۲۵۳,۰۹۹	۲,۰۸۹,۸۵۳	۱۲
دارایی‌های نامشهود	۶۶۴	۱,۵۴۸	۱,۴۵۰	(۵۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۸,۸۰۱	۶,۸۵۰,۷۸۲	۴۳۲,۰۰۱	(۱۰۰)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷۷,۸۹۹	۷,۲۵۲,۱۷۴	۲,۶۷۵,۳۸۴	(۹۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۴,۹۰۶	۶۰,۰۸۸	۷۵,۰۵۳	۱۲۵
موجودی مواد و کالا	۳۰,۳۲۶,۸۷۹	۹,۱۳۹,۹۵۴	۴,۷۵۴,۸۷۶	۲۳۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۱۲۸,۶۱۵	۸۶۵,۸۸۵	۵,۰۶۷,۶۰۱	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۶۹,۷۳۴	۲۹۴,۵۲۹	۱۶۲,۵۷۱	۹۳
موجودی نقد	۲۶,۰۶۵	۷۵,۹۰۲	۲۸,۶۷۸	(۶۶)
	۳۲,۱۸۶,۱۹۹	۱۰,۴۳۶,۳۵۸	۱۰,۰۸۸,۷۷۹	۲۰۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۲,۱۸۶,۱۹۹	۱۰,۴۳۶,۳۵۸	۱۰,۰۸۸,۷۷۹	۲۰۹
جمع دارایی‌ها	۳۲,۶۶۴,۰۹۸	۱۷,۶۷۸,۵۳۲	۱۲,۷۶۴,۱۶۳	۸۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴۸,۶۱۴	۴۶,۶۶۶	۲۸,۹۷۱	۴

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	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۱)	۲۵۵,۲۲۲	۴۱,۴۳۹	۴۱,۱۵۳	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهم خزانه
۰	۱,۲۹۴,۱۹۳	۱,۰۸۸,۰۹۵	۱,۰۸۹,۷۶۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱,۳۰۴	۱,۵۰۹,۴۵۸	۱,۲۰۲,۰۷۴	۱۶,۸۷۳,۸۸۸	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
--	۴۴,۴۹۵	۲,۲۸۸	۰	مالیات پرداختنی
	۶۶,۱۶۸	۰	۰	سود سهام پرداختنی
(۵)	۹,۸۴۹,۶۶۴	۱۵,۳۸۶,۰۷۵	۱۴,۶۹۰,۱۸۳	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۱۸۵	۰	۱۰,۲۶۰	پیش‌دریافت‌ها
۹۰	۱۱,۴۶۹,۹۷۰	۱۶,۵۹۰,۴۳۷	۳۱,۵۷۴,۳۳۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۹۰	۱۱,۴۶۹,۹۷۰	۱۶,۵۹۰,۴۳۷	۳۱,۵۷۴,۳۳۱	جمع بدهی‌های جاری
۹۰	۱۱,۴۶۹,۹۷۰	۱۶,۵۹۰,۴۳۷	۳۱,۵۷۴,۳۳۱	جمع بدهی‌ها
۸۵	۱۳,۷۶۴,۱۶۳	۱۷,۶۷۸,۵۳۳	۳۲,۶۶۴,۰۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۷۱	۰	۰	۰	۲۵۵,۲۲۲	۰	۱,۲۹۴,۱۹۳
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸,۹۷۱	۰	۰	۰	۲۵۵,۲۲۲	۰	۱,۲۹۴,۱۹۳
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									۱۵۳,۹۰۲		۱۵۳,۹۰۲
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۹۰۲	۰	۱۵۳,۹۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۹۰۲	۰	۱۵۳,۹۰۲
سود سهام مصوب									(۳۶۰,۰۰۰)		(۳۶۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						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	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۷,۶۹۵				(۷,۶۹۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۶۶۶	۰	۰	۰	۴۱,۴۲۹	۰	۱,۰۸۸,۰۹۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۸,۹۵۸		۳۸,۹۵۸
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	۳۸,۹۵۸	۰	۳۸,۹۵۸
سود سهام مصوب									(۳۷,۲۸۶)		(۳۷,۲۸۶)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										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					۱,۹۴۸				(۱,۹۴۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸,۶۱۴	۰	۰	۰	۴۱,۱۵۳	۰	۱,۰۸۹,۷۶۷

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	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
		حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۳,۳۳۷,۲۱۷)	(۵,۰۱۳,۸۶۹)		۳۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۵,۴۳۹)	(۵۱,۵۷۵)		۱۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳,۳۸۲,۶۴۶)	(۵,۰۶۵,۴۴۴)		۳۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۲,۴۳۶)	(۷,۰۹۲)		(۴۹۸)
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	(۶۶)	(۶۷۵)		۹۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲,۸۰۰)	(۴,۹۸۶)		۴۴
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		
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	۸,۰۰۰		--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۱۷۳	۷,۱۷۷		(۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۱,۱۲۹)	۲,۴۲۴		--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۴۲۳,۷۷۵)	(۵,۰۶۳,۰۲۰)		۳۳
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	۱۶,۰۱۹,۷۷۱	۹,۳۶۶,۶۴۳	۷۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۸,۴۰۰,۱۳۳)	(۳,۳۲۵,۰۰۰)	(۱۶۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴,۳۴۵,۷۱۰)	(۹۳۱,۳۹۹)	(۲۵۶)
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	۳,۳۷۳,۹۳۸	۵,۱۱۰,۳۴۴	(۳۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۹,۸۳۷)	۴۷,۳۳۴	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۵,۹۰۲	۲۸,۶۷۸	۱۶۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۶,۰۶۵	۷۵,۹۰۲	(۶۶)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

