

شرکت: کارگزاری باهنر	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: سرمایه گذاری صبا تأمین 4	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	کارگزاری باهنر
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورت‌های مالی شرکت کارگزاری باهنر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفندماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 36، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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.</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه 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 روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره‌ی مبالغ 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

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

## اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارگزاری باهنر (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

- 1-5- مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت، "معرفی یک نفر به عنوان نماینده دائمی توسط شخص حقوقی عضو هیأت مدیره".
- 5-2- مفاد ماده 35 اساسنامه، "تأیید صلاحیت نمایندگان اعضای حقوقی هیأت مدیره توسط سازمان بورس و اوراق بهادار".

6. پی‌گیری‌های شرکت در جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 23/02/1398 صاحبان سهام، موضوع اخذ تأییدیه نقل و انتقال 10 درصد سهام "شرکت مس باهنر" به "شرکت سرمایه‌گذاری صبا تأمین" از سازمان بورس و اوراق بهادار و وصول مطالبات از شرکت یاسا، به نتیجه نرسیده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره 33 صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه، به استثنای رویداد فروش ساختمان "وزرا"، که "بدون اخذ نظر کارشناس رسمی دادگستری و به مبلغ دفتری به شرکت "سرمایه‌گذاری صبا تأمین - سهامدار عمده" واگذار شده، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
8. گزارش هیأت مدیره درباره‌ی 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
9. در چارچوب رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به استثنای موارد زیر به مورد دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شرکت‌های کارگزاری در سال مالی مورد گزارش، برخورد نکرده است:
- 9-1- مفاد مصوبه مورخ 25/05/1386 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص "صدور مجوز هرگونه تغییرات در ترکیب سهامداری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار"
- 9-2- مفاد ماده 9 دستورالعمل "صدور مجوز تأسیس و فعالیت کارگزاری در بورس"، موضوع "ممنوعیت سهامداری یک شخص حقیقی یا حقوقی در بیش از یک شرکت کارگزاری".
- 9-3- مفاد ماده 6 دستورالعمل "تأیید صلاحیت حرفه‌ای مدیران نهادهای مالی" موضوع "تأیید صلاحیت هر یک از اشخاص حقیقی داوطلب قبل از انتصاب یا قبولی سمت در هیأت مدیره".
- 9-4- بخشی از الزامات "رهنمود حسابداری شرکت‌های کارگزاری" موضوع "ابلاغیه شماره 038/440/ب/97 مورخ 10/09/1397".
10. دستورالعمل "الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی" مورد بررسی قرار گرفته و نظر این مؤسسه، به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده باشد، برخورد نکرده است.
11. در اجرای مفاد ماده 6 دستورالعمل "ضوابط بازاریابی و تخفیفات اعضای کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار" مصوب مورخ 09/08/1388 هیأت‌مدیره کانون کارگزاران بورس اوراق بهادار، رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده در چارچوب استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفت. در این خصوص نظر این مؤسسه به موردی حاکی از عدم رعایت ضوابط مزبور برخورد نکرده است.
12. در اجرای مفاد بند 4 ماده 49 اساسنامه شرکت، اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی شرکت، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن توجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی، به استثنای عدم رعایت مفاد بند 4-8 آیین‌نامه معاملات شرکت، موضوع "فروش دارایی‌های ثابت از طریق مزایده به قیمت ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری و بالاترین قیمت پیشنهادی" در رابطه با فروش ساختمان "وزرا" به مبلغ دفتری به شرکت "سرمایه‌گذاری صبا تأمین - سهامدار عمده"، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.
13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

10 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی دش و همکاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/02/21 14:52:35	901791	[Saeid Rabiee [Sign	شریک موسسه دش
1399/02/21 14:54:46	800528	Seyed Hosein Arabzadeh [[Sign	مدیر موسسه دش

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۱۱۱	۸۸,۷۷۵		۱۸۷,۲۶۰	درآمدهای عملیاتی
	۰		۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۱	۸۸,۷۷۵		۱۸۷,۲۶۰	سود (زیان) ناخالص
(۳۴)	(۲۷,۹۵۵)		(۲۷,۵۷۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰		۰	سایر درآمدها
(۲۱)	(۱۵,۶۸۰)		(۱۸,۹۵۱)	سایر هزینه‌ها
۱۹۰	۴۵,۱۴۰		۱۳۰,۷۳۸	سود (زیان) عملیاتی
	۰		۰	هزینه‌های مالی
	۰		۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۲,۶۰۹		(۲,۵۴۲)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده			
۱۶۸	۴۷,۷۴۹		۱۲۸,۱۹۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۵۵)	(۶,۶۷۴)		(۱۷,۰۱۵)	سال جاری
۱۵	(۱,۹۵۶)		(۱,۶۶۴)	سالهای قبل
۱۸۰	۳۹,۱۱۹		۱۰۹,۵۱۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۸۰	۳۹,۱۱۹		۱۰۹,۵۱۷	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
۱۹۰	۴,۵۱۴		۱۲,۰۷۳	عملیاتی (ریال)
--	۲۶۱		(۲۵۴)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۶۸	۴,۷۷۵		۱۲,۸۱۹	ناشی از عملیات در حال تداوم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰		۰	
۱۶۸	۴,۷۷۵		۱۲,۸۱۹	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۸۰	۳,۹۱۲		۱۰,۹۵۲	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
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

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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده در دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۱۰۹,۵۱۷	۳۹,۱۱۹	۱۸۰
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	۱۰۹,۵۱۷	۳۹,۱۱۹	۱۸۰

#### 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				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۳۹۵	۱۱۴,۱۱۲	۱۱۴,۶۳۷	(۹۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۳۳۵	۱,۲۷۸	۱,۳۳۸	(۷)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۷۰۰	۱,۵۰۰	۳,۲۳۰	(۴۷)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۷۷۱	۶۷۱	۶۷۷	۱۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸,۰۰۱	۱۱۷,۵۶۱	۱۱۹,۸۶۳	(۹۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۷۷	۶۷	۹۴	۵۱۴

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	موجودی مواد و کالا
۷,۳۵۴	۳۷,۱۷۶	۹۴,۵۷۸	۲,۷۷۱,۱۵۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۱۸۱	۶,۱۳۸	۳۷,۹۸۲	۷۸,۶۳۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸۹۱	۳۸,۵۱۷	۳۹,۷۶۹	۲۸۱,۷۵۹	موجودی نقد
۳,۸۴۵	۸۱,۹۳۵	۱۵۲,۳۹۶	۳,۲۳۲,۱۲۸	
	۰	۲,۲۳۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳,۸۴۵	۸۱,۹۳۵	۱۵۴,۶۲۶	۳,۲۳۲,۱۲۸	جمع دارایی‌های جاری
۱,۵۰۶	۲۰۱,۷۸۷	۳۷۲,۱۸۷	۳,۲۴۰,۱۲۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۳۴	۷,۴۸۰	۹,۴۳۶	۱۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۴۸	۳۱,۶۳۹	۴۱,۱۲۱	۱۱۰,۰۷۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵۸	۱۳۹,۱۰۹	۱۵۰,۵۵۷	۲۲۰,۰۷۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت

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	تسهیلات مالی بلندمدت
۶۹	۲,۷۴۷	۳,۳۹۴	۴,۶۴۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۹	۲,۷۴۷	۳,۳۹۴	۴,۶۴۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۱,۹۳۸	۳۴,۹۰۹	۱۰۷,۶۶۷	۲,۹۹۸,۶۳۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۷۸	۶,۰۳۳	۶,۳۸۰	۱۶,۷۷۲	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
--	۲۸,۹۸۹	۴,۱۸۹	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۴,۹۳۱	۵۹,۹۳۱	۱۱۸,۳۳۶	۳,۰۱۵,۴۰۵	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴,۹۳۱	۵۹,۹۳۱	۱۱۸,۳۳۶	۳,۰۱۵,۴۰۵	جمع بدهی‌های جاری
۴,۷۱۸	۶۲,۶۷۸	۱۳۱,۶۳۰	۳,۰۲۰,۰۵۴	جمع بدهی‌ها
۱,۵۰۶	۲۰۱,۷۸۷	۲۷۲,۱۸۷	۳,۲۴۰,۱۲۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۱۴۴,۸۳۶	۰	۳۷,۳۵۶	۰	۰	۰	۷,۴۸۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۲,۳۹۸)	۰	(۲,۳۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری



شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۴۸۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۵۸	۰	۱۴۲,۴۲۸
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									۳۹,۱۱۹		۳۹,۱۱۹
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	۳۹,۱۱۹	۰	۳۹,۱۱۹
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	۳۹,۱۱۹	۰	۳۹,۱۱۹
سود سهام مصوب									(۳۱,۰۰۰)		(۳۱,۰۰۰)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته								۰	۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۱,۹۵۶				(۱,۹۵۶)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۴۳۶	۰	۰	۰	۴۱,۱۲۱	۰	۱۵۰,۵۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۰۹,۵۱۸		۱۰۹,۵۱۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۹,۵۱۸	۰	۱۰۹,۵۱۸
سود سهام مصوب									(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	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
تخصیص به اندرخته قانونی					۵۶۴				(۵۶۴)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۰۷۵	۰	۲۲۰,۰۷۵

### 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
	حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۵۷,۲۸۱	۵۴,۸۲۴	۵۵۲	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸,۲۸۸)	(۸,۲۸۴)	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴۸,۹۹۳	۴۶,۵۴۰	۶۵۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۹۶)	(۱۵۶)	(۳۰۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۱۱)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	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
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۳,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
(۵۵)	۶۷۸	۳۰۳	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
۴۸۷	۵۱۱	۲,۹۹۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۶۴۸	۴۷,۰۵۱	۳۵۱,۹۹۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	(۲۴,۸۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	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
۱۰۰	(۳۱,۰۰۰)	(۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۰۰	(۵۵,۸۰۰)	(۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۸,۷۴۹)	۳۵۱,۹۹۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۲۳)	۳۸,۵۱۷	۳۹,۷۶۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۱۸۲	۳۹,۷۶۹	۳۸۱,۷۵۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۴۴,۲۳۶	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			