



شرکت: بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش	سرمایه ثبت شده: 1,040,000
نماد: وغدیر23	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورتهای سود و زیان ، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 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 هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>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 آئین 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 درباره 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

4. به نظر این مؤسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههایی با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

**تاکید بر مطالب خاص**

5. همانطور که در یادداشت توضیحی 3-12-2 همراه صورتهای مالی درج شده است، اقلام صورتهای مالی شرکتهای مشمول تلفیق که صورتهای مالی آنها به واسطه پول عملیاتی غیر از واحد پول واحدگزارشگر تهیه شده است، با نرخ ارز سامانه سنا در صورتهای مالی گروه منعکس گردیده است.
6. به شرح یادداشت توضیحی 1-13 همراه صورتهای مالی سرفصل سایر داراییهای مشتمل بر مبلغ 29.417 میلیون ریال مانده مطالبات شرکت فرعی ایران مارین سرویسز(خالص مطالبات و بدهیهای سنوآتی) در هنگام واگذاری شرکت ایران مارین سرویسز از سوی سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی به شرکت دریابان جنوب ایران کیش می باشد که تا کنون تعیین تکلیف نشده است.
7. به شرح یادداشت توضیحی 3-5، دریافتنیهای غیر تجاری شامل مبلغ 50.000 میلیون ریال مطالبات شرکت فرعی ایران مارین سرویسز از آقای مرعشی مربوط به واگذاری یک قطعه زمین و داراییهای سایت نفتی واقع در شهرستان بندر انزلی به مبلغ 100.000 میلیون ریال می باشد که 50 درصد آن بر اساس مبایعه نامه دریافت و مابقی وجه زمین به زمان تنظیم سند موکول شده است. با توجه به رفع توقیف اموال از سوی سازمان تعزیرات حکومتی در این خصوص اقدامات لازم جهت انتقال رسمی اسناد مالکیت و دریافت الباقی ثمن مورد معامله در جریان می باشد که تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

8. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 29/10/1397 صاحبان سهام ، در خصوص پیگیری پرونده حقوقی مطالبات شرکت التیمیت شیب مارین سرویسز از شرکت ادونس شینینگ و دریافت مطالبات از آقای مرعشی موضوع بند 6 این گزارش و نقل و انتقال سند آن به نتیجه نرسیده است.
9. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام طرف مهلت قانونی رعایت نشده است.
10. معاملات مندرج در یادداشت 1-35 همراه صورتهای مالی 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 مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور ، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است . نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است.
11. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

14 دی 1398

**موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا**

1398/11/27 14:42:22	[Alireza Zand Baba Raeisi [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
------------------------	---------------------------------	---------------------------

1398/11/28 13:11:53		[Mostafa Ahmadi Vosta Kalyi [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1398/11/28 13:16:49	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

ترازنامه تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان عملکرد واقعی منتهی به		شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل		شرح
	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به			پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌های جاری
			بدهی‌های جاری	۲۲	۱۹۰,۲۸۷	۲۳۴,۶۰۰	موجودی نقد
۷۲	۴۲۰,۷۲۴	۷۲۱,۹۴۴	پرداختی‌های تجاری	۸۰۳	۵۷,۲۰۸	۵۱۶,۷۷۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۴)	۱,۶۶۵,۰۰۴	۱,۵۹۳,۷۶۱	پرداختی‌های غیرتجاری	۶۷	۶۲۲,۷۴۶	۱,۰۴۰,۵۴۷	دریافتی‌های تجاری
(۳۷)	۵۳,۵۱۴	۳۳,۸۰۳	مالیات پرداختی	(۵۱)	۴۳۲,۶۳۶	۲۰۹,۰۹۹	دریافتی‌های غیرتجاری
۳	۴۶۵,۱۲۴	۴۸۱,۳۰۷	سود سهام پرداختی	۶۴	۱۴,۰۷۱	۲۳,۰۷۹	موجودی مواد و کالا
--	۳۰,۰۰۰	۰	تسهیلات مالی	۵۲	۴۷,۵۹۸	۷۲,۲۴۹	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۴۶۱	۸۱,۲۳۵	۴۵۵,۹۳۶	ذخایر	--	۶۸,۴۶۷	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	۰	۷,۸۱۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۴۷	۱,۴۲۳,۰۱۲	۲,۰۹۶,۳۵۳	جمع دارایی‌های جاری
	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
۲۱	۲,۷۱۵,۶۰۱	۳,۲۹۴,۵۶۱	جمع بدهی‌های جاری	(۱۷)	۵۵,۱۶۱	۴۵,۶۰۰	دریافتی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۹۱	۱۲۲,۲۷۷	۲۳۳,۷۱۶	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴۴)	۶۳۶,۴۷۵	۲۵۵,۵۵۷	پرداختی‌های بلندمدت		۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۱	۲۳,۷۱۱	۲۳,۹۵۳	دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۱)	۲۲۶,۹۳۸	۲۰۱,۹۲۳	سرقفلی
۲۵	۹,۹۵۸	۱۲,۴۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۲۰)	۶,۹۳۶,۸۶۸	۵,۵۷۵,۰۹۸	دارایی‌های ثابت مشهود
(۴۳)	۶۴۶,۴۳۳	۳۶۷,۹۷۹	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۴	۲۲,۷۴۱	۲۹,۵۲۴	سایر دارایی‌ها
۹	۳,۳۶۳,۰۳۴	۳,۶۶۲,۵۴۰	جمع بدهی‌ها	(۱۷)	۷,۲۸۸,۶۹۶	۶,۱۰۹,۸۱۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
			سرمایه				
۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
	۰	۰	سهام خزانه				

۲۲	۴۰,۴۶۸	۲۹,۵۵۵	انداخته قانونی				
	۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
(۲۳)	۲,۶۹۹,۶۲۱	۲,۴۹۱,۸۹۲	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
	۰	۰	انداخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۷۷	۳۵۹,۱۴۵	۶۳۶,۴۸۵	سود (زیان) انباشته				
(۱۸)	۵,۱۳۹,۲۲۴	۴,۲۱۷,۹۲۲	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۵	۳۱۰,۴۴۱	۳۳۵,۶۹۳	سهم اقلیت				
(۱۷)	۵,۴۴۹,۶۷۵	۴,۵۴۳,۶۲۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۷)	۸,۸۱۱,۷۰۹	۸,۲۰۶,۱۶۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۷)	۸,۸۱۱,۷۰۹	۸,۲۰۶,۱۶۶	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			سود (زیان) خالص
۴۲	۲,۴۰۷,۱۲۸	۲,۴۴۱,۵۵۵	درآمدهای عملیاتی
۴۰	(۱,۹۳۹,۴۴۷)	(۲,۷۰۹,۹۰۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۶	۴۶۷,۶۹۱	۷۳۱,۶۵۱	سود (زیان) ناخالص
۶	(۲۴۴,۳۳۸)	(۲۵۹,۵۴۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
(۲)	(۱۲,۷۰۵)	(۱۲,۳۸۹)	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۱۸	۲۱۰,۶۴۸	۴۵۹,۷۱۲	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	هزینه‌های مالی
	۰	۴۲,۸۴۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۴,۹۲۱)	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۵۷	۱۹۵,۷۲۷	۵۰۲,۵۶۱	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۵۷	۱۹۵,۷۲۷	۵۰۲,۵۶۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۲۵)	(۵۹,۶۴۰)	(۲۸,۹۷۸)	مالیات بر درآمد
۳۴۱	۱۳۶,۰۸۷	۴۶۳,۵۸۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۳۴۱	۱۳۶,۰۸۷	۴۶۳,۵۸۳	سود (زیان) خالص
۱۷۶	۲۰,۷۰۲	۵۷,۱۵۷	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص

۲۵۲	۱۱۵,۲۸۴	۴۰۶,۴۳۶	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۲۴۱	۱۲۶,۰۸۷	۴۴۳,۵۸۲	سود (زیان) خالص
(۱۶)	۴۴۱,۰۴۴	۳۷۰,۵۴۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	۰	(۱۸,۱۲۶)	تعدیلات سنوائی
(۲۰)	۴۴۱,۰۴۴	۳۵۳,۴۱۳	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۱۹)	(۲۱۸,۳۹۶)	(۱۷۶,۴۴۰)	سود سهام مصوب
	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
(۲۱)	۲۲۳,۶۴۸	۱۷۵,۹۷۳	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۷۸	۳۵۸,۷۳۵	۶۳۹,۵۵۶	سود قابل تخصیص
۴۴	(۶,۳۳۲)	(۹,۰۸۶)	انتقال به اندوخته قانونی
	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۷۹	۲۵۲,۴۱۳	۶۳۰,۴۷۰	سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۱۱)	(۶,۷۳۲)	(۶,۰۱۵)	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۷۷	۳۵۹,۱۴۵	۶۳۶,۴۸۵	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۴۰	۱۳۱	۴۴۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

#### جریان وجوه نقد تلفیقی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
-----	--------------------------------	------------------------------------	--------------

	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های عملیاتی
۹۵	۵۵۲,۷۰۹	۱,۰۷۸,۲۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۹۵	۵۵۲,۷۰۹	۱,۰۷۸,۲۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	.	.	سود سهام دریافتی
	.	.	سود پرداختی بابت استقراض
	.	۵۵,۸۹۹	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
	.	.	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۲۸)	(۲۲۲,۸۹۰)	(۱۶۰,۲۵۷)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۵۳)	(۲۲۲,۸۹۰)	(۱۰۴,۳۵۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(۱۶)	(۶۹,۷۹۲)	(۵۸,۶۸۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸۹)	۶۱۸,۶۰۳	۶۹,۶۴۶	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۶۲)	(۸۵۵,۲۳۴)	(۳۳۴,۶۵۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۲۸)	(۷۸۹)	(۵۶۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
	.	.	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	تسهیلات اعطایی به اشخاص
	.	.	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۱۲۲	(۵۰,۱۷۵)	(۱۱۱,۴۳۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۵۷,۱۸۱	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	.	(۴۵۹,۵۷۱)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
۲۵۹	(۲۲۰,۴۱۴)	(۸۲۶,۵۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۱۰	۲۸,۶۱۲	۸۸,۷۰۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
	.	.	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
	.	.	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانه
	.	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانه

--	۳۰,۰۰۰	.	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(۱۴)	(۳۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل استقراض
۵۰۰	(۵,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۴۹	۳۳,۶۱۳	۵۸,۷۰۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۴	۱۶۶,۴۳۴	۱۹۰,۲۸۷	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	۳۴۰	(۱۴,۳۹۳)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۳	۱۹۰,۲۸۷	۲۳۴,۶۰۰	موجودی نقد در پایان دوره
--	۱۱۲,۴۷۷	.	مبادلات غیرنقدی
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

### ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل	پایان عملکرد واقعی منتهی به	شرح
	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
			بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام				دارایی‌ها
			بدهی‌های جاری				دارایی‌های جاری
	.	.	پرداختی‌های تجاری	(۴۰)	۱۲۶,۷۸۲	۷۵,۶۹۱	موجودی نقد
.	۱,۳۳۹,۷۳۱	۱,۳۴۰,۱۵۰	پرداختی‌های غیرتجاری	۴۸۶	۴۰,۶۰۰	۳۳۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۳,۸۳۱	.	مالیات پرداختنی		.	.	دریافتی‌های تجاری
۴	۴۵۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	سود سهام پرداختنی	(۱۰)	۸۹۸,۵۰۵	۸۰۶,۳۵۴	دریافتی‌های غیرتجاری
	.	.	تسهیلات مالی		.	.	موجودی مواد و کالا
۱۱	۳۱۱	۳۴۵	ذخایر		.	.	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
	.	.	پیش‌دریافت‌های جاری		.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۵	۱,۰۶۵,۸۸۷	۱,۱۲۰,۰۴۵	جمع دارایی‌های جاری
۱	۱,۷۹۳,۸۶۳	۱,۸۱۰,۴۹۵	جمع بدهی‌های جاری				دارایی‌های غیرجاری
			بدهی‌های غیرجاری		.	.	دریافتی‌های بلندمدت
	.	.	پرداختی‌های بلندمدت	(۲)	۱,۷۶۳,۴۶۴	۱,۷۱۹,۵۱۵	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	پیش‌دریافت‌های غیرجاری		.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت	(۴)	۱,۴۰۶	۱,۳۵۴	دارایی‌های نامشهود
۳۰	۱,۹۰۴	۲,۴۶۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۱	۱۶۷,۸۶۷	۳۳۶,۶۴۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۳۰	۱,۹۰۴	۲,۴۶۹	جمع بدهی‌های غیرجاری		.	.	سایر دارایی‌ها
۱	۱,۷۹۵,۷۶۷	۱,۸۱۳,۹۶۴	جمع بدهی‌ها	۱	۱,۹۳۳,۷۳۷	۱,۹۵۷,۵۱۸	جمع دارایی‌های غیرجاری

			حقوق صاحبان سهام سرمایه				
۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰					
	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
	۰	۰	سهام خزانه				
۲۲	۴۰,۴۶۸	۴۹,۵۵۴	اندرخته قانونی				
	۰	۰	سایر اندرخته‌ها				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۴۳	۱۲۲,۳۸۹	۱۷۵,۰۴۵	سود (زیان) انباشته				
۵	۱,۲۰۲,۸۵۷	۱,۲۴۴,۵۹۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳	۲,۹۹۸,۶۳۴	۳,۰۷۷,۵۶۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۲,۹۹۸,۶۳۴	۳,۰۷۷,۵۶۳	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			سود (زیان) خالص
۲۶	۱۶۹,۹۶۸	۲۱۴,۴۲۰	درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶	۱۶۹,۹۶۸	۲۱۴,۴۲۰	سود (زیان) ناخالص
(۷)	(۳۳,۶۵۸)	(۳۱,۳۹۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	سایر درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۳۴	۱۲۶,۳۱۰	۱۸۲,۱۲۵	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	هزینه‌های مالی
	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۲۰۵	(۲۰)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۴	۱۲۶,۵۱۵	۱۸۲,۱۰۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۶)	(۱۰,۰۷۶)	(۱,۳۶۲)	مالیات بر درآمد
۴۴	۱۲۶,۴۳۹	۱۸۱,۷۴۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۴۴	۱۲۶,۴۳۹	۱۸۱,۷۴۳	سود (زیان) خالص



			سود (زیان) پایه هر سهم
	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	•	•	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	•	•	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴۴	۱۲۶,۴۳۹	۱۸۱,۷۴۳	سود (زیان) خالص
(۱۸)	۱۷۲,۲۷۲	۱۴۰,۵۳۵	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
--	•	(۱۸,۱۳۶)	تعدیلات سنواتی
(۲۹)	۱۷۲,۲۷۲	۱۲۳,۳۸۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۲۹)	(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
	•	•	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۵	۳,۲۷۲	۳,۳۸۹	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۴۳	۱۳۸,۷۱۱	۱۸۴,۱۳۲	سود قابل تخصیص
۴۴	(۶,۳۳۳)	(۹,۰۸۷)	انتقال به اندوخته قانونی
	•	•	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۴۳	۱۲۳,۳۸۹	۱۷۵,۰۴۵	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۴۳	۱۲۳	۱۷۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
•	۱,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	سرمایه
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

#### جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های عملیاتی
۱۴	۱۸۱,۹۶۰	۲۰۷,۸۹۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی

			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۱۴	۱۸۱,۹۶۰	۳۰۷,۸۹۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	۰	۰	سود سهام دریافتی
	۰	۰	سود پرداختی بابت استقراض
	۰	۰	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
--	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(۴۱)	(۸,۸۰۳)	(۵,۱۹۳)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۸۲)	(۱,۵۷۲)	(۲۸۷)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۱۴	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۴۷۲)	۰	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۴۳,۹۵۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(۱۰۲,۱۹۶)	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۵۸	(۳۰,۰۰۰)	(۱۹۷,۴۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
۱۵	(۱۳۴,۳۴۰)	(۱۵۲,۷۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۳۸,۹۱۷	(۵۱,۰۱۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
	۰	۰	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
	۰	۰	وجه دریافتی حاصل از استقراض
	۰	۰	بازپرداخت اصل استقراض
	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	۳۸,۹۱۷	(۵۱,۰۱۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۵	۸۷,۶۶۰	۱۳۶,۷۸۲	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	۲۰۵	(۷۴)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۴۰)	۱۲۶,۷۸۲	۷۵,۶۹۱	موجودی نقد در پایان دوره
	۰	۷۲,۸۲۰	مبادلات غیرنقدی

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید