اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مهندسي ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: وتوکا13	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	مهندسي ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مهندسي ساخت و توسعه و مديريت صنايع توكا (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود. حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطر ها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام‌شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است. اين مؤسسه اعتقاد داردكه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است. همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح مندرج در يادداشت 5 صورتهاي مالي، از بابت پروژه فولاد سنگ درآمد به مبلغ 98.184 ميليون ريال(سال قبل 10.480 ميليون ريال) شناسايي و در حسابها ثبت گرديده است . درآمد مزبور بر اساس 2 / 99 درصد پيشرفت كار ، برآورد هزينه هاي تكميل پروژه به مبلغ 6.664 ميليون ريال و ادعاي كار اضافه به مبلغ 32.066 ميليون ريال محاسبه شده است . در اين خصوص به دليل فقدان اطلاعات و مدارک كافي در خصوص برآورد هزينه هاي تكميل ، تحويل قطعي پروژه و مبلغ مورد تأييد كارفرما از ادعاهاي شركت ، حصول اطمينان از عدم نياز به احتساب ذخيره به منظور پوشش مخارج آتي پروژه مزبور و آثار احتمالي ناشي از موارد ياد شده بر صورتهاي مالي پيوست در شرايط حاضر براي اين موسسه امكان پذير نيست.

5. به شرح مندرج در يادداشتهاي 6-20 و 29 صورتهاي مالي ، با توجه به رسيدگي هاي صورت گرفته به دفاتر شركت توسط اداره امور مالياتي از بابت عوارض و ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1389 و 1391 الي 1393 ، مبلغ 55.852 ميليون ريال و از بابت ماليات عملكرد سنوات 1394 و 1395، مبلغ 5.184 ميليون ريال از شركت مورد مطالبه قرار گرفته كه به دليل اعتراض شركت ، ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. هرچند تعديل حسابها از بابت موارد يادشده ضروريست ليكن به دليل عدم حصول نتايج مرتبط با اعتراض شركت، تعيين ميزان ذخيره مورد لزوم كه در رعايت استانداردهاي حسابداري انعكاس آن در حسابها ضروري بوده، براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 5 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت مهندسي ساخت و توسعه و مديريت صنايع توكا (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

7. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 7 و 8 مشروط نشده است. 7- به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 4-1 صورتهاي مالي، شركت در سنوات قبل متحمل زيانهاي قابل ملاحظه اي گرديده بطوريكه در تاريخ صورت وضعيت مالي، زيان انباشته شركت به مراتب بيش از سرمايه بوده ، بدهي هاي جاري شركت بر دارايي‌هاي جاري فزوني يافته و پروژه هاي عملياتي نيز عمدتا خاتمه يافته است، اين موضوعات به همراه مطالب مندرج در ساير بندهاي اين گزارش مي‌تواند نسبت به توانايي شركت در ادامه فعاليت ترديد موثري ايجاد كند و بنابر اين ممكن است شركت قادر به بازيافت دارايي ها و تسويه بدهي ها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد.
8. به شرح مندرج در يادداشتهاي توضيحي 1-10 و1- 14 صورتهاي مالي، دارايي‌هاي ثابت مشهود و موجودي مواد كالا در تاريخ صورت وضعيت مالي، فاقد پوشش بيمه اي مي باشند.

ساير بندهای توضيحی

9. صورتهاي مالي سال منتهي به 29 اسفندماه 1397 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 9 ارديبهشت 1398 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. زيان انباشته شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه ثبت و پرداخت شده آن مي‌باشد، لذا شرکت مشمول مفاد مواد 141و265 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام تشکيل و در مورد انحلال و يا بقاء آن در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت تصميم گيري نمايد .

11. پيگيريهاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 26 / 02 / 1398 صاحبان سهام در خصوص موارد ذکر شده در بند 5 اين گزارش و همچنين اخذ صورت وضعيت قطعي قراردادهاي باقيمانده و ارائه برنامه زمانبندي اتمام کليه پروژه هاي باقيمانده و تعيين تکليف آنها ، تا تاريخ تنظيم اين گزارش به نتيجه نرسيده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت 1-26 صورتهاي مالي ، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري صورت پذيرفته است. نظر اين مؤسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه به مواردي حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده ، برخورد نکرده است.

07اردیبهشت1399

موسسه حسابرسي آزمون پرداز ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزمون پرداز ايران مشهود	[Farshid Mohebbi [Sign	861479	1399/03/06 15:05:36
شريک موسسه آزمون پرداز ايران مشهود	[Khosro Lotfizadeh [Sign	800682	1399/03/06 15:12:07
مدير موسسه آزمون پرداز ايران مشهود	[Abbas Vafadar [Sign	800874	1399/03/06 15:15:00

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۹۸,۱۸۴	۱۹,۲۶۲	۴۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۶,۲۶۰)	(۷۸,۲۸۷)	(۱۰)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۹۲۴	(۵۹,۰۲۵)	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۳۰۹)	(۱۱,۵۵۶)	۲۸
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۱۹,۶۸۷	--
سایر هزینه‌ها	(۷,۳۹۰)	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	(۳,۷۷۵)	(۵۰,۸۹۴)	۹۳
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰	۳۵	(۷۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۱۳	۵۴۵	(۷۹)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۶۵۲)	(۵۰,۳۱۴)	۹۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۱,۲۰۹)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۸۶۱)	(۵۰,۳۱۴)	۹۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۴,۸۶۱)	(۵۰,۳۱۴)	۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیاتی (ریال)	(۳۷۷)	(۵,۰۸۹)	۹۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۰۹)	۵۸	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۴۸۶)	(۵,۰۳۱)	۹۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴۸۶)	(۵,۰۳۱)	۹۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۴۸۶)	(۵,۰۳۱)	۹۰
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
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 حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	(۴,۸۶۱)	(۵۰,۳۱۴)	۹۰
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	(۴,۸۶۱)	(۵۰,۳۱۴)	۹۰

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	۱,۲۹۳	۷۷۷	۱,۰۰۸	۲۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳۴	۸۹	۱۷۵	(۸۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۰	۵۰	۵۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۷۷	۹۱۶	۱,۲۳۳	۱۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۷۷۳	۳۰,۶۸۳	۳۳,۹۲۸	(۸۳)
موجودی مواد و کالا	۲,۶۱۴	۴,۷۹۶	۱۸,۱۸۷	(۸۶)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۹۶,۸۹۲	۲۳۸,۳۰۶	۲۲۷,۰۹۰	۳۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱,۱۷۹	۶۹۵	۱,۵۸۹	(۲۶)
	۳۰۶,۴۵۸	۲۷۴,۴۸۰	۲۸۰,۷۹۴	۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۰۶,۴۵۸	۲۷۴,۴۸۰	۲۸۰,۷۹۴	۹
جمع دارایی‌ها	۳۰۷,۸۳۵	۲۷۵,۳۹۶	۲۸۲,۰۲۷	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰

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	
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۹۸۸	۹۸۸	۹۸۸	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۲۶۹,۰۷۹)	(۲۶۴,۲۱۸)	(۲۱۳,۹۰۴)	(۲۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۱۶۸,۰۹۱)	(۱۶۳,۲۳۰)	(۱۱۲,۹۱۶)	(۴۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۹۱	۲,۱۷۲	۴,۰۲۳	(۴۳)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۲۹۱	۲,۱۷۲	۴,۰۲۳	(۴۳)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۵۵,۱۵۵	۴۱۷,۹۷۴	۳۷۴,۶۸۱	۲۱
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۸,۴۸۰	۱۸,۴۸۰	۱۶,۲۳۹	۱۴
	۴۷۳,۶۳۵	۴۳۶,۴۵۴	۳۹۰,۹۲۰	۲۱

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	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴۷۳,۶۳۵	۴۳۶,۴۵۴	۳۹۰,۹۲۰	۲۱
جمع بدهی‌ها	۴۷۵,۹۲۶	۴۳۸,۶۲۶	۳۹۴,۹۴۳	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰۷,۸۳۵	۲۷۵,۳۹۶	۲۸۲,۰۲۷	۹

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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸۸	۰	۰	۰	(۲۱۳,۹۰۴)	۰	(۱۱۲,۹۱۶)
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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸۸	۰	۰	۰	(۲۱۳,۹۰۴)	۰	(۱۱۲,۹۱۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۵۰,۳۱۴)		(۵۰,۳۱۴)
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 مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۳۱۴)	۰	(۵۰,۳۱۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰,۳۱۴)	۰	(۵۰,۳۱۴)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
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		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸۸	۰	۰	۰	(۲۶۴,۲۱۸)	۰	(۱۶۳,۲۳۰)
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۴,۸۶۱)		(۴,۸۶۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۸۶۱)	۰	(۴,۸۶۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
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		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸۸	۰	۰	۰	(۲۶۹,۰۷۹)	۰	(۱۶۸,۰۹۱)

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	۲,۰۱۳	(۳,۴۶۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۲۰۹)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸۰۴	(۳,۴۶۳)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۳۳	۲,۵۵۷	(۷۹)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۶۳)	(۲۴)	(۳,۴۹۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۱	--
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	

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 فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت های 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	۱۰	۳۵	(۷۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۲۰)	۲,۵۶۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۸۴	(۸۹۴)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
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	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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۸۴	(۸۹۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۹۵	۱,۵۸۹	(۵۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۱۷۹	۶۹۵	۷۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			