



شرکت: شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: فخور1	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	شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان
بند مقدمه	
1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت به تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت های سود و زیان، جریان های نقدی و تغییرات در حقوق مالکانه آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 43 توسط این مؤسسه، 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 کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرِس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرِس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. 4) به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه توسعه فراگیر فولاد خوزستان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. (5) بشرح یادداشت توضیحي 2-1-13 علیرغم انتقال کلیه دارایی ها و بدهی های ایجاد شده از محل تعهدات فاینانس به شرکت صنعت فولاد شادگان، که در قالب اعتبارات اسنادی بانک صنعت و معدن (گشایش شده توسط سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران) انجام پذیرفته، سند مالکیت زمین محل اجرای طرح تاکنون به نام شرکت انتقال نیافته است.
6. (6) بشرح یادداشت توضیحي 1-1-18، مبلغ 658 میلیارد ریال مطالبات مالیات بر ارزش افزوده شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد مربوط به مبالغ پرداختی به فروشندگان کالا و خدمات در دوره های قبل از مرحله بهره برداری بوده که به واسطه پیگیری های انجام شده، مراحل رسیدگی مجدد به دفاتر از بابت آن در حال انجام می باشد.
7. (7) به شرح یادداشت توضیحي 13 و 21، موجودی مواد و کالا و دارایی های ثابت شرکت های پیشگامان فولاد جنوب و چند وجهی فولاد لجستیک از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد. همچنین وضعیت حسابرسی بیمه ای شرکت های فرعی بشرح یادداشت توضیحي 3-41 می باشد .
8. (8) به شرح یادداشت توضیحي 38 اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و شیوه های مدیریت سرمایه، ریسکها و تحلیل آنها باتوجه به عدم استقرار ساز و کارهای مربوطه، بر پایه تفسیر مدیریت ارائه شده است.
- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 5 الي 8 مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:
- 1-9) مفاد مواد 106 و 128 (تبصره ماده 46 اساسنامه) اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب درخصوص ثبت انتخاب اعضای هیئت مدیره در مرجع ثبت شرکت ها و ارسال حدود و اختیارات مدیر عامل و صاحبان امضای مجاز (ماده 49 اساسنامه) به اداره ثبت شرکت ها و آگهی آن در روزنامه رسمی.
9. 2-9) تبصره 2 ماده 22 اساسنامه درخصوص تکمیل سایت اینترنتی رسمی شرکت جهت درج آگهی ها
- 3-9) مفاد ماده 29 اساسنامه درخصوص ارسال صورتجلسه تصمیمات مجمع عمومی به همراه فهرست سهامداران به سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع (یک روز تاخیر)
- 4-9) مفاد ماده 35 اساسنامه درخصوص ادامه انجام مأموریت اعضای هیئت مدیره قبلی تا انجام تشریفات ثبت و آگهی انتخاب مدیران جدید.
- 5-9) مفاد ماده 31 و 46 اساسنامه درخصوص تأیید صلاحیت حرفه ای اعضای حقیقی هیئت مدیره و مدیر عامل توسط سازمان بورس و اوراق بهادار
10. 10) اقدامات صورت گرفته توسط هیئت مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 30/02/1398 در خصوص بندهای 5، 6، 11، 12 و 16 این گزارش و اصلاح ساختارهای مالی و منابع انسانی شرکت اصلی و شرکتهای تابعه و استقرار سیستمهای یکپارچه مدیریت منجر به نتیجه نهایی نشده است.
11. 11) عملیات اجرایی طرح ساخت واحد فولاد سازی شرکت صنعت فولاد شادگان (یادداشت توضیحی 2-17 صورتهای مالی) طبق برنامه پیش بینی شده تحقق نیافته و در تاریخ ترازنامه 48% پیشرفت فیزیکی داشته که از مهمترین دلایل آن، عدم استفاده به موقع از اعتبار اسنادی گشایش یافته شده متأثر از تاخیر در نهایی شدن توافق با کنسرسیوم مجری پروژه فولادسازی می باشد. همچنین علیرغم عدم تحویل موقت واحد احیای مستقیم توسط پیمانکار مربوطه، شرکت صنعت فولاد شادگان اقدام به بهره برداری از واحد مذکور نموده که موجب تقلیل هزینه های احتمالی ناشی از مراحل تست و راه اندازی و برطرف نمودن ایرادات احتمالی توسط کارفرما به دلیل عدم تحویل قطعی می گردد.
12. 12) اقدامات صورت گرفته توسط شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیرسناباد در خصوص انعقاد قرارداد زمین پروژه سنگان با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران، انتقال مالکیت 5 واحد از ساختمان دفتر مرکزی شرکت صنعتی و معدنی توسعه فراگیر سناباد به نام خود شرکت و اخذ اسناد اراضی دریافتی از منابع طبیعی و آبخیزداری به نتیجه نهایی نرسیده است.
13. 13) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-40 صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات قانونی مقرر در ماده یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال عادی عملیات شرکت و در چارچوب روابط خاص فیما بین شرکتهای گروه انجام گرفته است.
14. 14) گزارش هیئت مدیره موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، 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 ارائه شده ازجانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
15. 15) در رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و سایر دستورالعمل ها، ضوابط و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بدلیل عدم ارائه توکن مدیر عامل، امکان کنترل گزارش دهی اطلاعات به سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه میسر نگردیده است.
16. 16) در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفت. در این خصوص به استثنای ارتباط با سامانه اطلاعات و آموزش کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

19 تیر 1399			
موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Abolfazl Rezaei [Sign		1399/05/13 10:53:42
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1399/05/13 10:57:18
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	[Esfandiar Garshasbi [Sign	800669	1399/05/13 11:01:02

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	۸۷۸,۱۰۵	۸۸۷,۰۷۱	(۱)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	(۷۹۹,۹۰۳)	--
سود (زیان) ناخالص	۸۷۸,۱۰۵	۸۷,۱۶۸	۹۰۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۵,۶۵۳)	(۳۸,۵۱۳)	(۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۳۸۰,۳۹۴	--
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۸۳۲,۴۵۲	۴۲۸,۹۵۰	۹۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ درصد تغییر	
		حسابرسی شده	
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۵۶۴	۴,۶۳۴	۱۰۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۲,۸۲۴	۵,۱۶۷	۳۴۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۶۴,۸۴۰	۴۳۸,۷۴۱	۹۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۴,۳۰۱)	--
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۶۴,۸۴۰	۴۳۴,۴۴۰	۹۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۶۴,۸۴۰	۴۳۴,۴۴۰	۹۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۸۳	۷۳	۱۴
غیرعملیاتی (ریال)	۳	۱	۲۰۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۸۶	۷۴	۱۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۶	۷۴	۱۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۶	۴۳	۱۰۰
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
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	۸۶۴,۸۴۰	۴۳۴,۴۴۰	۹۹
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	۸۶۴,۸۴۰	۴۳۴,۴۴۰	۹۹

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	۸,۶۰۴	۱۰,۲۱۱	۹,۱۰۰	(۱۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳۸	۳	۳	۱,۱۶۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳,۸۹۹,۶۵۷	۳۱,۰۳۹,۹۳۸	۱۳,۸۹۵,۰۷۸	۱۴
دریافتنی‌های بلندمدت	۸۵۶,۰۴۸	۱,۴۶۴,۴۶۷	۱,۹۰۶,۷۸۱	(۴۳)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۴,۷۶۴,۳۴۷	۳۳,۵۱۴,۶۱۹	۱۵,۸۱۰,۹۶۳	۱۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۴۷,۱۶۱	۲۵,۱۴۵	۳۷۶,۶۳۷	۴۸۵
موجودی مواد و کالا	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		
(۹۸)	۷۴,۰۳۴	۱۹۷,۷۱۱	۴,۹۰۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۳	۵۸,۷۲۷	۱۱۴,۶۸۳	۱۵۲,۸۹۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۷۷	۳۳,۰۶۵	۲۹,۶۳۲	۱۱۱,۷۳۰	موجودی نقد
۱۳	۴۴۳,۴۶۳	۳۶۷,۱۶۱	۴۱۶,۶۷۷	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۳	۴۴۳,۴۶۳	۳۶۷,۱۶۱	۴۱۶,۶۷۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۰	۱۶,۲۵۳,۴۳۵	۲۳,۸۸۱,۷۸۰	۲۵,۱۸۱,۰۲۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۳۸	۹,۵۶۸	۳۱,۳۹۰	۷۴,۵۳۳	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴۰	۱۷۸,۷۰۹	۵۵۱,۴۳۷	۱,۳۳۳,۰۲۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۸	۵,۱۸۸,۳۷۷	۱۰,۵۸۲,۷۱۷	۱۱,۳۹۷,۵۵۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۴۳	۷,۵۰۶,۳۴۵	۸,۷۸۸,۸۳۲	۱۲,۴۴۰,۱۳۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
(۱۶)	۷۸۰	۱,۷۹۲	۱,۴۹۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۴۴۱,۶۲۷	۸,۷۹۰,۶۳۴	۷,۵۰۷,۰۲۵	۴۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۳۴۱,۸۴۰	۲,۵۰۴,۳۹۹	۲,۵۵۷,۵۵۴	(۶۲)
مالیات پرداختنی	۰	۴,۰۴۰	۵۶۹	--
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۱,۳۴۱,۸۴۰	۲,۵۰۸,۴۳۹	۲,۵۵۸,۱۲۳	(۶۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۴۱,۸۴۰	۲,۵۰۸,۴۳۹	۲,۵۵۸,۱۲۳	(۶۲)
جمع بدهی‌ها	۱۲,۷۸۳,۴۶۷	۱۲,۲۹۹,۰۶۳	۱۱,۰۶۵,۱۴۸	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۵,۱۸۱,۰۲۴	۲۲,۸۸۱,۷۸۰	۱۶,۲۵۳,۴۲۵	۱۰

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	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۵۶۸	۰	۰	۰	۱۸۰,۶۸۴	۰	۵,۱۹۰,۲۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۵)	۰	(۱,۹۷۵)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۵۶۸	۰	۰	۰	۱۷۸,۷۰۹	۰	۵,۱۸۸,۲۷۷

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
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									۴۳۴,۴۴۰		۴۳۴,۴۴۰
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۴,۴۴۰	•	۴۳۴,۴۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۴۳۴,۴۴۰	•	۴۳۴,۴۴۰
سود سهام مصوب									(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰		•			•			•		۵,۰۰۰,۰۰۰
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							•		•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۱,۷۲۲				(۲۱,۷۲۲)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۳۱,۲۹۰	•	•	•	۵۵۱,۴۲۷	•	۱۰,۵۸۲,۷۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۶۴,۸۴۰		۸۶۴,۸۴۰

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۸۶۴,۸۴۰	•	۸۶۴,۸۴۰
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
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			•				•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۳,۳۴۲				(۴۳,۳۴۲)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۷۴,۵۳۲	•	•	•	۱,۳۳۳,۰۳۵	•	۱۱,۳۹۷,۵۵۷

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	۳,۰۳۵,۵۹۶	۵۰۲,۸۰۰	۵۰۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴,۳۰۱)	(۸۳۰)	(۴۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۰۳۱,۲۹۵	۵۰۱,۹۷۰	۵۰۲

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 سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۹۰)	(۳,۱۰۷)	۷۵
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	(۴۴)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳,۸۵۹,۷۱۹)	(۴۵۰,۹۷۴)	(۵۳۴)
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	(۳۸,۲۰۸)	(۵۵,۹۵۶)	۳۲
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	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۵۶۴	۴,۶۳۴	۱۰۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۸۸۹,۱۹۷)	(۵۰۵,۴۱۳)	(۴۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۲,۰۹۸	(۳,۴۴۳)	--
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	

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 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	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۰,۰۰۰)	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۲,۰۹۸	(۳,۴۴۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۹,۶۲۳	۳۳,۰۶۵	(۱۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۱,۷۳۰	۲۹,۶۲۳	۲۷۷
معاملات غیرنقدی	۰	۵,۰۴۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			