

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و آراین
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه اقتصادی آراین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 الی 28 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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 گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه برنامه ریزی 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 افشاء 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، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراح روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت، مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و آراین
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

4. بشرح مندرجات یادداشت توضیحی 3-1-5 صورتهای مالی، شرکت در سنوات قبل نسبت به انعقاد یک فقره قرارداد مضاربه واردات چای با شرکت گلجبین سبز اقدام و در اجرای مفاد قرارداد بابت طلب خود جمعا مبلغ 53.366 میلیون ریال سرفصل دریافتیهای تجاری و غیرتجاری منعکس نموده است. بدلیل عدم واریز وجوه قرارداد در سنوات قبل، شرکت نسبت به وصول مطالبات خود از طریق طرح دعوی در مراجع قضایی در رابطه با یک فقره چک تضمینی بمبلغ 54.725 میلیون ریال اقدام نموده و نسبت به تملک یک دستگاه آپارتمان واقع در خیابان میرداماد بمبلغ کارشناسی 4.506 میلیون ریال و انعقاد یک فقره مبایعنامه یک قطعه زمین واقع در شهرک ناز کرج بمبلغ 4.000 میلیون ریال نیز اقدام گردیده است و بابت مابقی طلب، چکی به شماره 98968 بمبلغ 50 میلیارد ریال به سررسید 30/07/1397 دریافت نموده که چک فوق در سرسید وصول نگردیده و تا تاریخ این گزارش شواهدی مبنی بر وصول یا قابلیت بازیافت مطالبات فوق نیز بدست نیامده مضافا اینکه مالکیت زمین واقع در شهرک ناز کرج نیز تاکنون بنام شرکت منتقل نشده و مانده مطالبات تا تاریخ ترازنامه مبلغ 53.441 میلیون ریال است. هر چند انعکاس ذخیره در این ارتباط ضروری بنظر می رسد، لیکن بدلیل عدم ارائه اسناد مدارک و نتایج اقدامات صورت گرفته در این ارتباط، تعیین میزان دقیق آن در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت توسعه اقتصادی آراین (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. بشرح مندرجات یادداشت های توضیحی 1-2-8 و 2-18 صورتهای مالی، شرکت در سال مورد گزارش سرمایه گذاری خود در شرکت سرمایه گذاری ایران را براساس نرخ کارشناسی بفروش رسانیده که این امر باعث افزایش سود سال بمبلغ 2 میلیارد ریال شده است. خاطر نشان می سازد بدون در نظر گرفتن سود ناشی از فروش سرمایه گذاری مزبور، عملیات شرکت در سال مورد گزارش مبلغ 26 میلیارد ریال سود خالص دارد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده اس

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و آراین
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

7. به رغم اقدامات هیئت‌مدیره جهت اجرای تکالیف مقرر شده توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، لیکن مفاد مواد 240 اصلاحیه قانون تجارت در رابطه با پرداخت قسمتی از سود سهام سنوات قبل رعایت نگردیده است و بشرح یادداشت

توضیحی 5 صورتهای مالی، اقدامات انجام شده توسط شرکت در رابطه با دریافت وجوه حاصل از فروش حق تقدم سهامداران تا تاریخ این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

8. شواهدی مبنی بر ارسال حدود اختیارات مدیر عامل به مرجع ثبت شرکتها وفق ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت ارائه نگردیده است.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 27 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گز

است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است، ضمن آنکه معاملات مزبور در چارچوب روابط شرکت‌های گروه صورت پذیرفته است.

10. گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد

اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

11. مفاد دستورالعمل افشاء اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران غیربورسی و غیرفراپورسی ثبت شده نزد سازمان مذکور، در رابطه با موارد ذیل رعایت نشده است،

- مفاد بند 4 ماده 7 دستورالعمل درخصوص افشای صورتهای مالی حسابرسی شده شش‌ماهه سال مورد گزارش در زمان مقرر.

- مفاد بند 9 دستورالعمل درخصوص افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام در زمان مقرر.

- مفاد ماده 10 دستورالعمل درخصوص ارائه بموقع صورتجلسه مجمع عمومی به مرجع ثبت شرکتها.

- مفاد ماده 13 دستورالعمل و تبصره آن درخصوص افشای بموقع تغییرات با اهمیت در ارتباط با تغییر ترکیب نماینده اشخاص حقوقی هیئت‌مدیره.

- مفاد ماده 8 دستورالعمل انضباطی درخصوص ارائه دلایل زیان‌دهی و برنامه آتی جهت رفع موانع و سودآور شدن به سازمان بورس حداکثر ظرف 2 ماه پس از ارائه صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ تیر ۱۳۹۸

دایا رهیافت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آرین	نماد: و آراین	شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه دایا رهیافت	حمید خادم	۹۴۲۱۹۴	۱۵:۱۵:۵۱ ۱۳۹۸/۰۴/۱۹
شریک مؤسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۵:۱۸:۳۰ ۱۳۹۸/۰۴/۱۹
مدیر مؤسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۵:۲۱:۵۹ ۱۳۹۸/۰۴/۱۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آراین	نماد: و آراین	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۹۰۹	۱۲۲,۷۰۵	(۹۹)		پرداختنی های تجاری	۲۴۸	۱۵۳,۰۳۰	(۱۰۰)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۲,۹۶۴	۷,۸۵۲	۶۵		پرداختنی های غیر تجاری	۱۰۷,۳۸۹	۲۰۸,۰۳۴	(۴۸)
دریافتنی های تجاری	۲۹۵,۷۳۵	۱۲۶,۱۸۳	۱۳۴		مالیات پرداختنی	*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۴,۱۹۰	۴,۶۱۱	(۹)		سود سهام پرداختنی	۱۰۳,۶۴۰	۱۳۰,۶۱۰	(۲۱)
موجودی مواد و کالا	*	*	--		تسهیلات مالی	۱۴۴,۲۸۸	۱۴۸,۳۵۶	(۳)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۱۴	۱۲۹	(۱۲)		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	۴,۵۰۶	--		پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۳۱۳,۹۱۲	۲۶۵,۹۸۶	۱۸		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۳۵۵,۵۶۵	۶۴۰,۰۳۰	(۴۴)
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۱۹۹,۵۸۷	۱,۹۹۸,۰۷۰	۱۰		پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۲۱۳	۲۱۷	(۲)		تسهیلات مالی بلندمدت	۱۹۲,۷۱۳	۲۹۶,۷۱۴	(۳۵)
دارایی های ثابت مشهود	۵۴	۹	۵۰۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰	۱۵۹	(۷۵)
سایر دارایی ها	*	*	--		جمع بدهی های غیر جاری	۱۹۲,۷۵۳	۲۹۶,۸۷۳	(۳۵)
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۱۹۹,۸۵۴	۱,۹۹۸,۲۹۶	۱۰		جمع بدهی ها	۵۴۸,۳۱۸	۹۳۶,۹۰۳	(۴۱)
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۵۳,۳۹۹	۲۶,۴۴۹	۱۰۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آرین				شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و آراین
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		
					سایر اندوخته ها	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*
					تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*
					اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*
					سود (زیان) انباشته	۵۱۲,۰۴۹	(۹۹,۰۷۰)
					جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۹۶۵,۴۴۸	۱,۳۲۷,۳۷۹
جمع دارایی ها	۲,۵۱۳,۷۶۶	۲,۲۶۴,۲۸۲	۱۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۵۱۳,۷۶۶	۲,۲۶۴,۲۸۲	۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آراین	نماد: و آراین	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۷۶۹,۶۰۹	۳۹,۰۰۱	۱,۸۷۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۷۶۹,۶۰۹	۳۹,۰۰۱	۱,۸۷۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۶۶۳)	(۱۴,۱۰۹)	(۱۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۷۵۷,۹۴۶	۲۴,۸۹۲	۲,۹۴۵
هزینههای مالی	(۱۲۲,۴۵۰)	(۱۲۸,۶۷۳)	(۵)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲,۵۷۳	۹۲۶	۱۷۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۳۸,۰۶۹	(۱۰۲,۸۵۵)	--
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۸,۰۶۹	(۱۰۲,۸۵۵)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۶۳۸,۰۶۹	(۱۰۲,۸۵۵)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۵۴۱	۱۸	۲,۹۰۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۸۶)	(۹۱)	(۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۵۵	(۷۳)	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
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	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آرین		نماد: و آراین	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص			۶۳۸,۰۶۹	(۱۰۲,۸۵۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			(۹۹,۰۷۰)	۱۲۹,۱۶۱	
تعدیلات سنواتی			۰	(۲۷,۳۷۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			(۹۹,۰۷۰)	۱۰۱,۷۸۵	
سود سهام مصوب			۰	(۹۸,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			۰	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			(۹۹,۰۷۰)	۳,۷۸۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			۰	۰	
سود قابل تخصیص			۵۳۸,۹۹۹	(۹۹,۰۷۰)	
انتقال به اندوخته قانونی			(۲۶,۹۵۰)	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها			۰	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره			۵۱۲,۰۴۹	(۹۹,۰۷۰)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			۴۵۶	(۷۳)	
سرمایه			۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	
				۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آراین	نماد: و آراین	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)				
کاهش مبلغ مندرج در سرفصل تسهیلات مالی کوتاه مدت از مبلغ 230,151 به مبلغ 144,288، ناشی از تفکیک در مبلغ اصل و فرع تسهیلات می باشد که در یادداشت های توضیحی 14 افشا گردیده است. همچنین سرفصل تسهیلات دریافتی در سال منتهی به 96/12/29 تجدید طبقه بندی گردیده و طی دو سرفصل تسهیلات دریافتی کوتاه مدت و بلند مدت افشا گردیده است.				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آراین	نماد: وآرین	شماره اطلاعیه : ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱۰۱,۴۸۵)	۱۵۰,۱۸۲	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۰۱,۴۸۵)	۱۵۰,۱۸۲	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۳۰۴	۹۲۵	(۶۷)
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۲۲,۴۵۰)	(۸۷,۹۶۱)	۳۹
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	---
سود سهام پرداختی	(۲۶,۹۷۰)	(۳,۲۸۰)	۷۲۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۴۹,۱۱۶)	(۹۰,۳۱۶)	۶۵
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۲,۲۰۳)	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۷۷۵	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۲)	(۱۸)	۱۸۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه اقتصادی آراین		نماد: و آراین	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۱۸۰	کد صنعت: ۵۶۹۹۱۱	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			۶,۷۲۳	(۱۸)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی			(۲۴۳,۸۷۸)	۵۷,۶۴۵	--
فعالیت‌های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه			۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض			۲۳۰,۱۵۲	۱۵۵,۳۸۱	۴۸
بازپرداخت اصل استقراض			(۱۰۸,۰۷۰)	(۱۰۴,۳۱۳)	۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			۱۲۲,۰۸۲	۵۱,۰۶۸	۱۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			(۱۲۱,۷۹۶)	۱۰۸,۷۱۳	--
موجودی نقد در ابتدای دوره			۱۲۲,۷۰۵	۱۳,۹۹۲	۷۷۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز			۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره			۹۰۹	۱۲۲,۷۰۵	(۹۹)
مبادلات غیر نقدی			۰	۰	--

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷

نظر به آنکه خرید و فروش سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار جزء فعالیت های اصلی و عملیاتی شرکت میباشد، لذا مبلغ (213,403) میلیون ریال از جریانان خروجی نقدی ناشی از فعالیت های مذکور از طبقه فعالیت های سرمایه گذاری خارج و مبلغ 213,049 میلیون ریال جریان خروجی به طبقه فعالیت های عملیاتی در طبقه مذکور منتقل گردیده است. همچنین مابه التفاوت به مبلغ 354 میلیون ریال بابت سایر هزینه های مالی از فعالیت های سرمایه گذاری به طبقه بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی منتقل گردید.

همچنین مبلغ 6,775 میلیون ریال بابت فروش ملک تملیکی از بابت بخشی از بدهی شرکت گلچین سبز به شرکت توسعه اقتصادی آراین، در سرفصل وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشتمل منعکس شده است.