

شرکت: کارت اعتباری ایران کیش	سرمایه ثبت شده: 2,600,000
نماد: رکیش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 722003	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	کارت اعتباری ایران کیش
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1-صورت- وضعیت مالی شرکت کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام) به تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورتهای سودوزیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان-های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور،- همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان-دوره-ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی 2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان-دوره-ای شامل پرس-وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش-های تحلیلی و سایر روش-های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.	

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. 4- وضعیت مالیاتها و حق بیمه های مطالباتی آتی شرکت در یادداشت های توضیحی 1-22 و 23 انعکاس یافته است. در این رابطه و با توجه به تداوم اقدامات و پیگیریهای شرکت، اعمال هرگونه تعدیل نسبت به مبالغ منظور شده در حسابها موکول به خاتمه رسیدگی و رأی نهایی و قطعی مراجع قانونی ذیربط خواهدبود.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. 5- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیأت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های بااهمیت است. در صورتی که این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارش وجود ندارد. همچنین اطلاعات مالی آتی مندرج در فرمهای پیش بینی توسط سازمان بورس در سایر اطلاعات که می بایستی در چارچوب گزارشگری اطلاعات مالی آتی مورد بررسی و اظهارنظر قرار گیرد، در چارچوب گزارشگری درموردسایر اطلاعات توسط این مؤسسه مورد بررسی و اظهارنظر قرار نگرفته است.

سایر موارد

6. 6-موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس، به شرح زیر می-باشد:

-تأخیر در افشای فوری ترکیب اعضای هیأت مدیره مورخ 6/5/1399.

-پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت قانونی مقرر در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت.

7. 7-اقدامات و پیگیریهای در جریان به منظور رعایت مفاد بخشهای لازم-الاجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی ابلاغی 12/8/1397 سازمان بورس و اوراق بهادار، تا پایان دوره میانی مورد گزارش، منجر به استقرار و انجام کامل موارد مذکور نگردیده است.

8. 8-الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی براساس چک لیست ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و براساس بررسی انجام شده و باتوجه به محدودیت-های ذاتی کنترلهای داخلی، این مؤسسه به مورد حائز اهمیت دیگری در چارچوب چک لیست فوق، برخورد ننموده است.

1399/08/10

مؤسسه حسابرسی بهمند

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/24 18:41:35	871581	[Ahmadreza Sharifi Ghazvini Sign]	شریک مؤسسه بهمند
1399/08/24 18:50:34	871573	[Hooman Hoshi Sign]	مدیر مؤسسه بهمند

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۹۶۶,۲۰۴	۲,۴۹۱,۵۹۳	۵,۱۸۶,۱۴۶	۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۷۷,۷۵۵)	(۱,۵۹۷,۳۴۴)	(۳,۱۰۸,۹۹۸)	(۵)
سود (زیان) ناخالص	۱,۲۸۸,۴۴۹	۸۹۴,۳۴۹	۲,۰۷۷,۱۴۸	۴۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۱,۵۱۴)	(۲۳۹,۰۲۶)	(۲۸۹,۶۹۳)	(۴۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۲۷,۸۹۷	۲۷,۹۸۸	۵۱,۷۹۳	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۹۸۴,۸۳۲	۶۹۳,۳۰۱	۱,۷۳۹,۳۴۹	۴۳
هزینه‌های مالی	(۷۹,۶۶۳)	(۹۸,۱۰۵)	(۳۶۹,۶۵۰)	۱۹
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۷,۴۷۲)	۹,۵۸۷	(۷۳,۸۵۳)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۹۷,۶۹۷	۶۰۴,۷۸۳	۱,۳۹۵,۷۴۶	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۹۱,۵۳۱)	(۱۳۱,۳۴۸)	(۲۸۳,۵۱۳)	(۵۸)
سال‌های قبل	(۳۱,۱۷۲)	۰	(۳,۶۳۹)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸۴,۹۹۴	۴۸۳,۴۳۵	۱,۱۰۹,۵۹۴	۴۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۸۴,۹۹۴	۴۸۳,۴۳۵	۱,۱۰۹,۵۹۴	۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲۸۹	۲۳۴	۵۵۵	۳۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۶)	(۲۸)	(۱۰۷)	۷
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۶۳	۲۰۶	۴۴۸	۲۸
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۶۳	۲۰۶	۴۴۸	۲۸
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۶۳	۱۸۶	۴۳۷	۴۱
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۸۴,۹۹۴	۴۸۳,۴۳۵	۱,۱۰۹,۵۹۴	۴۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۶۸۴,۹۹۴	۴۸۲,۴۲۵	۱,۱۰۹,۵۹۴	۴۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵,۸۹۲,۱۸۲	۵,۲۳۸,۹۵۷	۴,۲۲۶,۹۲۰	۱۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۶,۳۹۵	۱۴,۶۷۹	۱۴,۲۱۳	۱۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۲۵,۸۵۶	۲۵,۸۵۵	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۹۲۵,۲۳۳	۵,۲۷۹,۴۹۱	۴,۲۴۱,۱۳۳	۱۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۱۵,۰۸۷	۱۰۱,۴۱۲	۲۲۵,۹۹۱	۱۳
موجودی مواد و کالا	۳۳۶,۱۶۳	۲۵۸,۷۸۱	۱۳۵,۱۷۱	۲۶
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۰۴۰,۳۳۱	۲,۳۳۷,۵۶۳	۲,۰۰۲,۶۸۴	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۶۸۹,۲۳۲	۶۲۸,۵۴۸	۲۲۵,۰۶۷	۸
	۴,۱۷۰,۹۱۴	۳,۲۳۶,۳۰۵	۲,۶۸۸,۹۱۳	۲۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۴,۱۷۰,۹۱۴	۳,۲۳۶,۳۰۵	۲,۶۸۸,۹۱۳	۲۵
جمع دارایی‌ها	۱۰,۱۰۶,۳۴۷	۸,۷۱۵,۷۹۶	۶,۹۳۰,۰۴۶	۱۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲۵۵,۴۸۰	۲۵۵,۴۸۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲,۵۶۶,۱۶۳	۲,۱۰۴,۷۶۹	۱,۳۸۰,۶۵۵	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵,۴۳۱,۶۴۳	۴,۹۶۰,۳۴۹	۳,۵۸۰,۶۵۵	۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۹۴,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۰	(۲۳)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۸,۰۱۹	۱۵۳,۴۹۲	۱۰۹,۱۳۶	۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۶۲,۰۱۹	۵۹۳,۴۹۲	۱۰۹,۱۳۶	(۲۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۰۹۵,۲۲۰	۷۸۹,۰۷۴	۸۸۱,۰۹۸	۳۹
مالیات پرداختنی	۳۸۰,۵۷۶	۳۴۸,۸۰۸	۲۸۷,۹۹۲	۹
سود سهام پرداختنی	۶۷۸,۷۸۱	۵۳۱,۸۱۴	۱,۰۳۵,۸۰۳	۳۰
تسهیلات مالی	۱,۵۳۷,۱۸۱	۹۹۴,۴۴۰	۷۳۲,۴۲۵	۵۵
ذخایر	۱۵۸,۱۳۹	۱۳۷,۲۸۸	۵۹,۵۰۶	۱۵
پیش‌دریافت‌ها	۳۷۲,۶۹۸	۳۷۰,۶۳۱	۲۴۲,۴۲۲	۱
	۴,۲۳۲,۵۸۵	۳,۱۶۲,۰۵۵	۲,۲۴۰,۲۵۵	۳۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴,۲۳۲,۵۸۵	۳,۱۶۲,۰۵۵	۲,۲۴۰,۲۵۵	۳۴
جمع بدهی‌ها	۴,۶۸۴,۶۰۴	۳,۷۵۵,۵۴۷	۳,۳۴۹,۳۹۱	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰,۱۰۶,۳۴۷	۸,۷۱۵,۷۹۶	۶,۹۳۰,۰۴۶	۱۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
فروش سهام خزانة										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة			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 در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۴۸۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۶,۱۶۳	۰	۵,۴۳۱,۶۴۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرسان	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۰۳۸,۵۶۱	۷۳۷,۱۸۷	۳,۰۹۰,۶۷۱	۴۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۸۰,۹۳۳)	(۱۰۵,۵۰۶)	(۲۳۵,۳۳۶)	(۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۸۵۷,۶۲۸	۶۳۱,۶۸۱	۲,۸۴۵,۳۳۵	۳۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۳۱۰	۶۱,۸۱۵	۳۷,۷۱۸	(۹۵)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۱۱,۸۳۹)	(۷۸۳,۵۱۳)	(۲,۳۴۰,۱۷۶)	(۵۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۸۷۹)	(۱,۷۸۳)	(۵,۹۱۰)	(۱۷۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۵۵۴	۳,۶۳۹	۷,۸۰۸	۱۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۰۳,۸۵۴)	(۷۱۹,۸۴۱)	(۲,۳۰۰,۵۶۰)	(۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴۶,۲۳۶)	(۸۸,۱۶۰)	۵۶۴,۷۷۵	(۲۹۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۸۱,۲۳۳	۸۱,۲۳۳	--
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۷۸۲	۳,۸۲۱,۸۶۶	۳۴
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۱۳,۸۴۴)	(۱,۳۳۳,۸۹۵)	(۳,۵۶۳,۹۱۰)	۸
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۷۴,۰۷۸)	(۱۰۶,۳۹۲)	(۲۶۵,۶۰۱)	۳۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۶۶,۶۳۳)	(۹۳,۷۱۸)	(۳۳۵,۲۲۱)	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۹۶,۴۴۵	(۳۰,۹۹۰)	(۲۵۱,۶۳۳)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۰,۲۱۹	(۱۱۹,۱۵۰)	۳۱۳,۱۴۲	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۳۸,۵۴۸	۳۳۵,۰۶۷	۳۳۵,۰۶۷	۹۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۶۶	۱۸۱	۳۳۹	۲۱۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۸۹,۳۳۳	۲۰۶,۰۹۸	۶۳۸,۵۴۸	۲۳۴
معاملات غیرنقدی	۰	۵۱۸,۷۶۷	۵۱۸,۷۶۷	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهاى ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبایانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
اجاره دستگاه های کارتخوان و خالص کارمزد دریافتی از عملیات شاپرک		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	.	۵,۱۷۵,۴۰۹	(۲,۱۰۴,۳۳۵)	۳,۰۷۱,۰۷۵	۳,۹۶۰,۷۱۳	(۱,۶۷۵,۴۰۶)	۱,۲۸۵,۳۰۶	۲,۹۶۰,۷۱۳	(۱,۶۷۵,۴۰۶)	۳,۹۳۴,۳۳۱	(۲,۷۵۸,۵۳۸)	.
سایر درآمدها		۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	.	۱۰,۷۳۷	(۴,۶۶۳)	۶,۰۷۳	۵,۴۹۱	(۲,۳۴۹)	۳,۱۴۳	۵,۴۹۱	(۲,۳۴۹)	۳,۵۳۶	(۵,۳۸۹)	.
جمع							۵,۱۸۶,۱۴۶	(۳,۱۰۸,۹۹۸)	۳,۰۷۷,۱۴۸	۳,۹۶۶,۲۰۴	(۱,۶۷۷,۷۵۵)	۱,۲۸۸,۴۴۸	۳,۹۶۶,۲۰۴	(۱,۶۷۷,۷۵۵)	۳,۹۳۷,۸۶۷	(۲,۷۶۳,۸۳۷)	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۵۷۷,۶۴۴	۳۰۰,۸۰۳
سربارتولید	۲,۵۳۱,۳۵۴	۱,۳۷۶,۹۵۳
جمع	۳,۱۰۸,۹۹۸	۱,۶۷۷,۷۵۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۳,۱۰۸,۹۹۸	۱,۶۷۷,۷۵۵
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
بهاي تمام شده كالاي توليد شده	۳,۱۰۸,۹۹۸	۱,۶۷۷,۷۵۵
خالص افزايش (كاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده كالاي فروش رفته	۳,۱۰۸,۹۹۸	۱,۶۷۷,۷۵۵
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۳,۱۰۸,۹۹۸	۱,۶۷۷,۷۵۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
---------------------------------	-------

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شرکت	۵۷۹	۵۵۱	۵۹۸
تعداد پرسنل غیرعملياتي شرکت	۲۴۸	۲۲۶	۲۵۶

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداري، عمومي و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۲۴۶,۳۲۰	۳۲۸,۵۹۹	۹۵,۷۹۰
هزینه استهلاک	۱,۱۹۵,۰۵۰	۶۵۳,۵۸۹	۱,۱۶۵,۵۵۵	۵,۹۴۸	۷,۳۸۴	۶,۸۷۸
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۶۶,۷۹۳	۲۰,۸۷۲	۵۳,۲۰۴	۱۸,۸۳۹	۲۰,۶۰۳	۳۹۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفي	۳۰۵,۷۴۲	۱۳۹,۶۸۷	۳۱۵,۲۰۵	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴۳,۶۱۴	۴۰,۷۷۰	۳۰۶,۹۴۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۷۴۶,۲۳۷	۴۵۳,۵۹۸	۵۸۵,۰۷۱	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲۵,۷۸۲	۶,۱۳۱	۳۷,۷۵۱	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۹۱,۷۵۰	۱۰۵,۰۸۶	۱۷۸,۲۳۰	۷۵,۹۷۱	۳۴,۱۵۸	۷۹,۶۶۳
جمع	۲,۵۳۱,۳۵۴	۱,۳۷۶,۹۵۳	۲,۳۲۵,۰۰۶	۳۸۹,۶۹۳	۳۳۱,۵۱۴	۴۸۹,۵۶۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحاتی که امکان برآورد روند هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدهای(هزینه ها) عملیاتی در این دوره در مقایسه با دوره گذشته را فراهم نماید.
---------------------------------	---

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۹۹۷	۱۳۰	۴۳۷	۶۵
منابع ارزی طی دوره	یورو	۱۱,۴۷۵	۱,۴۸۶	۳,۱۳۰	۵۲۱
منابع ارزی طی دوره	درهم	۳,۹۷۳	۱۴۳	۱,۹۸۸	۷۸
منابع ارزی طی دوره	لیر ترکیه	۰	۰	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	دلار	(۵۷۰)	(۶۵)	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	یورو	(۸,۳۵۵)	(۹۶۵)	(۷۵)	(۱۳)
مصارف ارزی طی دوره	درهم	(۱,۹۸۴)	(۶۵)	۰	۰
مصارف ارزی طی دوره	لیر ترکیه	۰	۰	۰	۰
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۴۳۷	۶۵	۴۳۷	۱۱۳
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۳,۱۳۰	۵۲۱	۳,۰۴۵	۹۶۹
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۱,۹۸۸	۷۸	۱,۹۸۸	۱۳۷

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
کارمزد فروش بین شارژ	۵۱,۷۹۳	۳۷,۸۹۷
جمع	۵۱,۷۹۳	۳۷,۸۹۷

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی							
			نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰.۱۲	۳۷۴,۸۹۰	۶۳,۷۸۰		۰	۰	۶۳,۷۸۰	۰	۱۰,۰۰۴	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰.۱۸	۷۱۹,۵۵۰	۱,۴۷۴,۴۰۱	۰	۰	۰	۱,۴۷۴,۴۰۱	۰	۶۹,۶۵۹	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۹۹۴,۴۴۰	۱,۵۳۷,۱۸۱			۰	۱,۵۳۷,۱۸۱	۰	۷۹,۶۶۳	
انتقال به دارایی										
هزینه مالی دوره										
									۷۹,۶۶۳	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توضیحاتی که امکان برآورد روند هزینه های مالی و مانده تسهیلات و نحوه تامین مالی در این دوره در مقایسه با دوره گذشته را فراهم نماید.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح های عمده در دست اجرا	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	نوضیحات

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال			

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیانی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود سپرده هاي کوتاه مدت بانكي	۷,۸۰۸	۹,۵۵۴
درآمد حاصل از فروش دارايي هاي ثابت	۴,۷۸۳	۱,۳۵۴
سود(زیان) تسعیر ارز	۳۳۹	۵۶۶
سایر هزینه ها و درآمدهاي غیر عملیاتي	۳۵۰	۱,۰۵۴
سایر	(۸۷,۱۳۳)	(۲۰,۰۰۰)
جمع	(۷۳,۸۵۳)	(۷,۴۷۲)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در صورتیکه قانون، بخشنامه و یا دستورالعمل جدیدی تصویب شده و یا درحال تصویب میباشند که بر درآمد/ هزینه شرکت اثر گذار خواهد بود، در این قسمت افشا شود. هرگونه درآمد، هزینه و اطلاعاتی که میتواند در بررسی وضعیت آینده شرکت دارای اهمیت باشد و در جداول بالا ذکر نشده است در این قسمت ارائه شود. سایر موارد مانند راهبردها و برنامه های شرکت برای انعقاد قراردادهای جدید و اقلام راکد و سنواتی از قراردادهای قبلی در این قسمت افشا شود.
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»