## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: آذر فولاد گداز | سرمایه ثبت شده: 62,000 |
| نماد: تپمپي8 | 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 |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام آذر فولاد گداز |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت آذر فولاد گداز□(سهامي‌خاص) شامل صورت‌وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي شركت براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 25 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت‌مديره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس 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 روش هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه 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. استهلاک داراييهاي ثابت شركت در سنوات قبل كمتر از نرخ‌هاي ارائه شده در يادداشت توضيحي 2-3-3 صورتهاي مالي، محاسبه شده است. ضمن آنكه بررسي بعمل آمده درخصوص محاسبه بهاي تمام شده توليدات نشان مي‌دهد، هزينه مواد مستقيم مصرفي، كار و سربار بر مبناي وزن هريک از آحاد توليد بدون در نظر گرفتن استانداردهاي مصرف مواد و زمان‌سنجي توليدات تخصيص يافته و هزينه‌هاي ناشي از توقفات توليد و غيرقابل جذب به بهاي تمام شده محصولات محاسبه نشده است. باتوجه به مراتب فوق تعديل صورتهاي مالي سال مالي مورد گزارش ضروري بوده، اما بدليل عدم دسترسي به مستندات كافي تعيين آثار مالي دقيق آن بر صورتهاي مالي مورد رسيدگي در شرايط حاضر براي اين موسسه ميسر نشده است.

**اظهار نظر مشروط**

5. به نظر اين مؤسسه، به‌استثناي آثار موارد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت آذر فولاد گداز (سهامي‌خاص) در تاريخ 29 اسفند 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.

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

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 23 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري صورت پذيرفته است. به نظر اين موسسه معاملات انجام شده در روال روابط خاص شركت‌هاي گروه انجام گرفته است.

7. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نگرديده است.

8. اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص بجز معرفي نماينده به واحد اطلاعات مالي، اقدامات و تمهيدات لازم بمنظور رعايت تكاليف مقرر در دستورالعمل فوق تاكنون انجام نگرفته است.

| | |
|---|---|
| | 17خرداد1399 |

| | دایا رهیافت |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه دایا رهیافت | [Hamid Khadem [Sign | 942194 | 1399/05/15 15:35:41 |
| شریک موسسه دایا رهیافت | Khosro Vasheghani [Farahani [Sign | 800869 | 1399/05/15 15:38:08 |
| مدیر موسسه دایا رهیافت | [Ahmad Hassani [Sign | 831244 | 1399/05/15 15:40:54 |

**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 | ۲۴۳,۵۵۲ | ۱۲۰,۰۹۱ | ۱۰۳ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۲۱۱,۴۰۲) | (۱۱۰,۶۶۹) | (۹۱) |
| سود (زیان) ناخالص | ۳۲,۱۵۰ | ۹,۴۲۲ | ۲۴۱ |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۷,۵۲۹) | (۴,۶۴۹) | (۶۲) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | |
| سایر درآمدها | ۱۷۲ | ۰ | |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) عملیاتي | ۲۴,۷۹۳ | ۴,۷۷۳ | ۴۱۹ |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | |

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۲۲۳ | ۰ | |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۵,۰۱۶ | ۴,۷۷۳ | ۴۲۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | (۵,۴۴۱) | ۰ | -- |
| سال‌های قبل | (۶۳) | ۰ | -- |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۹,۵۱۲ | ۴,۷۷۳ | ۳۰۹ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) خالص | ۱۹,۵۱۲ | ۴,۷۷۳ | ۳۰۹ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | |
| غیرعملیاتی (ریال) | ۰ | ۰ | |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۳۱۵ | ۷۷ | ۳۰۹ |
| سرمایه | ۶۲,۰۰۰ | ۶۲,۰۰۰ | |
| 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 |
|---|---|---|---|

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | ۱۹,۵۱۲ | ۴,۷۷۳ | ۳۰۹ |
| 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 | ۱۹,۵۱۲ | ۴,۷۷۳ | ۳۰۹ |

**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 | ۴۱,۸۶۴ | ۴۰,۳۹۵ | ۳۸,۹۰۵ | ۴ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دارایی‌های نامشهود | ۳,۱۰۲ | ۲,۸۶۳ | ۲,۷۶۹ | ۸ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۴۴,۹۶۶ | ۴۳,۲۵۸ | ۴۱,۶۷۴ | ۴ |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲۴ | ۲۴ | ۶۷ | 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 | |
| موجودی مواد و کالا | ۴۱,۳۳۲ | ۲۵,۶۴۲ | ۱۳,۴۴۶ | ۶۱ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۲۵,۰۱۱ | ۹,۶۶۸ | ۶,۶۹۹ | ۱۵۹ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| موجودی نقد | ۸۳۰ | ۷۸۸ | ۴۱۷ | ۵ |
| | ۶۷,۱۹۷ | ۳۶,۱۲۲ | ۲۰,۶۲۹ | ۸۶ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع دارایی‌های جاری | ۶۷,۱۹۷ | ۳۶,۱۲۲ | ۲۰,۶۲۹ | ۸۶ |
| جمع دارایی‌ها | ۱۱۲,۱۶۳ | ۷۹,۳۸۰ | ۶۲,۳۰۳ | ۴۱ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۶۲,۰۰۰ | ۶۲,۰۰۰ | ۶۲,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | |
| اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) انباشته | (۶,۴۵۷) | (۲۵,۹۶۹) | (۳۰,۷۴۲) | ۷۵ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع حقوق مالکانه | ۵۵,۵۴۳ | ۳۶,۰۳۱ | ۳۱,۲۵۸ | ۵۴ |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | 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 | |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ | |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۵۱,۱۱۲ | ۴۲,۹۵۵ | ۳۰,۹۷۵ | ۱۹ |
| مالیات پرداختنی | ۵,۴۴۱ | ۳ | ۳ | ۱۸۱,۲۶۷ |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پیش‌دریافت‌ها | ۶۷ | ۳۹۱ | ۶۷ | (۸۳) |
| | ۵۶,۶۲۰ | ۴۳,۳۴۹ | ۳۱,۰۴۵ | ۳۱ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع بدهی‌های جاری | ۵۶,۶۲۰ | ۴۳,۳۴۹ | ۳۱,۰۴۵ | ۳۱ |
| جمع بدهی‌ها | ۵۶,۶۲۰ | ۴۳,۳۴۹ | ۳۱,۰۴۵ | ۳۱ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۱۱۲,۱۶۳ | ۷۹,۳۸۰ | ۶۲,۳۰۳ | ۴۱ |

**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 | ۶۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۰,۷۴۲) | ۰ | ۳۱,۲۵۸ |
| 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 | ۶۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۰,۷۴۲) | ۰ | ۳۱,۲۵۸ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | | | | | ۴,۷۷۳ | | ۴,۷۷۳ |
| 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 | ۴,۷۷۳ | ۰ | ۴,۷۷۳ |
| 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 | ۴,۷۷۳ | ۰ | ۴,۷۷۳ |
| 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 | ۶۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۵,۹۶۹) | ۰ | ۳۶,۰۳۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۹,۵۱۲ | | ۱۹,۵۱۲ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۵۱۲ | ۰ | ۱۹,۵۱۲ |
| 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 در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۶۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶,۴۵۷) | ۰ | ۵۵,۵۴۳ |

**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 | (۵,۹۹۵) | (۲,۱۹۲) | (۱۷۳) |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۶۶) | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | (۶,۰۶۱) | (۲,۱۹۲) | (۱۷۷) |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۴۹۰ | 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 برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۶,۱۶۹) | (۲,۳۵۷) | (۱۶۲) |
| 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 | (۲۳۹) | (۹۴) | (۱۵۴) |
| 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 | |
| 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 | ۰ | ۰ | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۵,۹۱۸) | (۲,۴۵۱) | (۱۴۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۱۱,۹۷۹) | (۴,۶۴۳) | (۱۵۸) |
| 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 | ۱۲,۰۲۱ | ۵,۰۱۴ | ۱۴۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | 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 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 | ۰ | ۰ | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۱۲,۰۲۱ | ۵,۰۱۴ | ۱۴۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۴۲ | ۳۷۱ | (۸۹) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۷۸۸ | ۴۱۷ | ۸۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۸۳۰ | ۷۸۸ | ۵ |
| معاملات غیرنقدی | ۰ | ۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | | | |
| | | | |