اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: عمران نوین توس جاودان	سرمایه ثبت شده: 110,000
نماد: عسکریه3	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 عمران نوین توس جاودان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت عمران نوين توس جاودان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشت هاي توضيحي ا تا 32 پيوست ، توسط اين موسسه حسابرسي شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورت هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري ، با هيئت مديره شركت است . اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه صورت هاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورت ها ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين موسسه 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 روش هايي 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي ، بستگي دارد . براي ارزيابي اين خطرها ، كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه و ارايه صورتهاي مالي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي واحد تجاري ، بررسي مي‌شود . حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام‌شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارايه صورتهاي مالي است .

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده ، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي ، كافي و مناسب است . همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند .

مبانی اظهار نظر مشروط

4. برخلاف استانداردهاي حسابداري ، در سال هاي قبل و سال مالي مورد گزارش جمعا به مبلغ 3ر325 ميليارد ريال هزينه هاي مالي تسهيلات دريافتي از بانک ها به بهاي تمام شده سرمايه گذاري در املاک و موجودي مواد و کالا (مخارج در املاک) منظور گرديده است . در صورت تعديل ، سود انباشته ابتداي سال ، سود سال جاري ، سرمايه گذاري در املاک و موجودي مواد و کالا به ترتيب معادل مبالغ 1ر795 ميليارد ريال ، 1ر530 ميليارد ريال ، 118 ميليون ريال و 3ر207 ميليارد ريال کاهش خواهد يافت (يادداشت هاي توضيحي 3 ، 8 ، 12 و 16) .

5. تا تاريخ اين گزارش ، مدارک و مستنداتي دال بر احتساب زيان کاهش ارزش انباشته مربوط به سهام شرکت بي ان ام به مبلغ 5/0 ميليارد ريال در سال مالي مورد گزارش و بازيافت بخشي از مانده حساب هاي دريافتني در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 32 ميليارد ريال عمدتا نقل از سنوات قبل ، به اين موسسه ارايه نگرديده است . با توجه به مراتب فوق و همچنين عدم دريافت پاسخ تاييديه هاي درخواستي و نامشخص بودن پيامدهاي ناشي از اقدامات شرکت در اين ارتباط تا تاريخ اين گزارش ، تعيين آثار احتمالي ناشي از مراتب فوق بر صورت هاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه امکان پذير نبوده است (يادداشت هاي توضيحي 14 و 17) .

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه ، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 4 فوق و به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 5 اين گزارش ، صورت هاي مالي ياد شده در بالا ، وضعيت مالي شركت عمران نوين توس جاودان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

7. تا تاريخ اين گزارش ، انتقال رسمي مالكيت تعدادي از مستغلات خريداري شده در سنوات قبل و سال مالي مورد گزارش ، به نام شركت و همچنين املاک فروش رفته در سال مالي مورد گزارش ، به نام خريدار انجام نگرديده است . قطعيت مراتب فوق منوط به رفع موانع و مشكلات ثبتي است (يادداشت هاي توضيحي 12 و 16) . اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. تكاليف مقرر توسط مجمع عمومي عادي سالیانه شرکت مورخ 24/04/1398 در خصوص بندهاي 4 و 5 اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است . ضمنا با توجه به بندهاي اين گزارش ، نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت تقسيم سود (يادداشت توضيحي 32) و همچنين منفي بودن سرمايه درگردش در تاريخ صورت وضعيت مالي و تامين نقدينگي لازم به منظور اجراي پروژه ها در راستاي مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت ، جلب مي نمايد .

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است . معاملات مذكور در چارچوب روابط خاص في ما بين شركتها صورت گرفته است .

10. گزارش هيئت مديره 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 . با توجه به رسيدگي هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيئت مديره باشد ، جلب نشده است .

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پول شويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط ، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است . در اين خصوص ، اين موسسه در حدود رسيدگي هاي انجام شده به مواردي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده ، برخورد نكرده است .

01خرداد1399

موسسه حسابرسي شراكت

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شراکت	[Syros Gohari [Sign	800678	1399/06/15 20:04:13
مدیر موسسه شراکت	Majid Keshvar Pajouh [Langeroudi [Sign	800656	1399/06/15 20:05:37

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	۲,۹۷۷,۰۱۸	۷۵۶,۱۱۲	۲۹۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۶۱۴,۴۲۴)	(۶۲۲,۹۱۵)	(۳۲۰)
سود (زیان) ناخالص	۳۶۲,۵۹۴	۱۳۳,۱۹۷	۱۷۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۶,۲۲۵)	(۴۱,۲۴۷)	۶۱
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۳۴۶,۳۶۹	۹۱,۹۵۰	۲۷۷
هزینه‌های مالی	(۳۴۸,۵۹۸)	(۵۶,۳۷۱)	(۵۱۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۳,۷۱۳	۲۳,۰۸۴	۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱,۴۸۴	۵۸,۶۶۳	(۶۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۵,۲۳۵)	۰	--
سال‌های قبل	(۲۳۱)	(۱۴,۱۳۹)	۹۸
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۰۱۸	۴۴,۵۲۴	(۶۴)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۶,۰۱۸	۴۴,۵۲۴	(۶۴)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۲,۳۵۹	۷۰۷	۲۳۴
غیرعملیاتی (ریال)	(۲,۲۱۳)	(۳۰۳)	(۶۳۰)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۴۶	۴۰۴	(۶۴)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۴۶	۴۰۴	(۶۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۴۶	۴۰۵	(۶۴)
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	
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	۱۶,۰۱۸	۴۴,۵۲۴	(۶۴)
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	۱۶,۰۱۸	۴۴,۵۲۴	(۶۴)

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	

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	۷۳۳	۳۸۷	۲۳۹	۸۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۳۱۸,۲۷۱	۳۴۶,۳۰۴	۱,۰۸۰,۵۰۵	(۸)
دارایی‌های نامشهود	۹۵۲	۷۸۶	۴۳۴	۲۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۳,۹۹۳	۱,۳۱۲,۰۳۲	۱,۰۱۲,۴۴۲	(۹۹)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۳۳,۹۴۹	۱,۶۵۹,۵۰۹	۲,۰۹۳,۶۲۰	(۸۰)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۰۶,۹۵۲	۴۷۰,۰۱۲	۱,۴۷۵,۹۵۴	(۱۳)
موجودی مواد و کالا	۸,۴۸۰,۵۶۲	۴,۷۳۰,۹۸۸	۰	۷۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۴۸۵,۷۳۶	۷۶۷,۱۷۳	۱,۷۰۰,۷۴۲	۲۲۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۹,۰۵۹	۱۰,۲۵۱	۲۰,۱۴۵	۱۸۳
	۱۱,۴۰۲,۳۰۹	۵,۹۷۸,۴۲۴	۳,۱۹۶,۸۴۱	۹۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۱,۴۰۲,۳۰۹	۵,۹۷۸,۴۲۴	۳,۱۹۶,۸۴۱	۹۱
جمع دارایی‌ها	۱۱,۷۳۶,۲۵۸	۷,۶۳۷,۹۳۳	۵,۲۹۰,۴۶۱	۵۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	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	
اندوخته قانونی	۹,۹۴۶	۹,۱۴۵	۶,۹۱۹	۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲۵,۱۳۵	۵۹,۹۱۸	۱۱۶,۴۴۱	(۵۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱۴۵,۰۸۱	۱۷۹,۰۶۳	۲۳۳,۳۶۰	(۱۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۵۱۲	۱,۰۳۵	۴۹۸	۲۳۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۵۱۲	۱,۰۳۵	۴۹۸	۲۳۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۰۹,۴۸۹	۳۴۹,۹۵۸	۱,۳۶۷,۰۰۵	۴۶
مالیات پرداختنی	۸,۰۶۳	۱۴,۱۳۹	۰	(۴۳)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۱۰,۴۴۹,۳۳۸	۶,۹۴۶,۹۱۸	۳,۶۸۹,۵۹۸	۵۰
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۶۲۰,۷۷۵	۱۴۶,۸۲۰	۰	۳۲۳
	۱۱,۵۸۷,۶۶۵	۷,۴۵۷,۸۳۵	۵,۰۵۶,۶۰۳	۵۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۱,۵۸۷,۶۶۵	۷,۴۵۷,۸۳۵	۵,۰۵۶,۶۰۳	۵۵
جمع بدهی‌ها	۱۱,۵۹۱,۱۷۷	۷,۴۵۸,۸۷۰	۵,۰۵۷,۱۰۱	۵۵

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 حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۷۳۶,۲۵۸	۷,۶۳۷,۹۳۳	۵,۲۹۰,۴۶۱	۵۴

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	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۱۹	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۴۲	۰	۲۳۳,۳۶۱
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	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۱۹	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۴۲	۰	۲۳۳,۳۶۱
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									۴۴,۵۲۴		۴۴,۵۲۴
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	۴۴,۵۲۴	۰	۴۴,۵۲۴
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	۴۴,۵۲۴	۰	۴۴,۵۲۴
سود سهام مصوب									(۹۸,۸۲۲)		(۹۸,۸۲۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										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
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					۲,۲۲۶				(۲,۲۲۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۱۴۵	۰	۰	۰	۵۹,۹۱۸	۰	۱۷۹,۰۶۳
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۶,۰۱۸		۱۶,۰۱۸
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	۱۶,۰۱۸	۰	۱۶,۰۱۸
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
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					۸۰۱				(۸۰۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۹۴۶	۰	۰	۰	۲۵,۱۳۵	۰	۱۴۵,۰۸۱

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	(۲,۳۴۹,۷۱۰)	(۳,۱۳۰,۸۶۴)	۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱,۵۴۲)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۳۶۱,۲۵۲)	(۳,۱۳۰,۸۶۴)	۲۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۳۸)	(۶۰۴)	(۳۹)
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	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱,۶۰۰)	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	۲۴,۲۱۳	۲,۱۰۶	۱,۰۵۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲۱,۷۷۵	۱,۵۰۲	۱,۳۵۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۳۳۹,۴۷۷)	(۳,۱۲۹,۳۶۲)	۲۵
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	۵,۳۵۷,۲۱۷	۷,۷۸۶,۷۷۱	(۳۱)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۵۰۵,۴۸۱)	(۳,۳۲۸,۲۹۵)	۲۵
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۹۳,۴۵۱)	(۱,۳۳۹,۰۰۸)	۶۳
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	۲,۳۵۸,۲۸۵	۳,۱۱۹,۴۶۸	(۲۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۸,۸۰۸	(۹,۸۹۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰,۲۵۱	۲۰,۱۴۵	(۴۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۹,۰۵۹	۱۰,۲۵۱	۱۸۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹