اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پرداخت نوین آرین	سرمایه ثبت شده: 1,002,725
نماد: ونوین9	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
پرداخت نوین آرین

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي گروه و شركت پراخت نوين آرين (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت‌هاي مالي به تاريخ 29 اسفندماه 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي‌به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 35 توسط اين موسسه، حسابرسي شده‌است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي‌مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت‌مديره شركت است. اين‌مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي‌داخلي مربوطبه تهيه صورتهاي‌مالي است به‌گونه‌اي كه اين‌صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين‌مؤسسه، اظهارنظر نسبت‌به صورتهاي‌مالي يادشده براساس حسابرسي انجام‌شده طبق استانداردهاي حسابرسي است.
استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين‌مؤسسه، الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به‌گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي‌مالي، اطمينان معقول كسب شود.
حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاشده در صورتهاي‌مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي‌از تقلب يا اشتباه در صورتهاي‌مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين‌خطرها، كنترلهاي‌داخلي مربوطبه تهيه و ارائه صورتهاي‌مالي به‌منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت‌به اثربخشي كنترلهاي‌داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود.
حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول‌بودن برآوردهاي حسابداري انجام‌شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي‌مالي است.
اين‌مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت‌به صورتهاي‌مالي، كافي و مناسب است.
همچنين اين‌مؤسسه 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 گزارش‌كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. دريافتني‌هاي غيرتجاري (موضوع يادداشت توضيحي 14) شامل مبلغ 25.721 ميليون‌ريال طلب شركت اصلي از شركت راهبرد سامانه‌هاي نوپا نوين تک پويا (شركت فرعي) مي‌باشد كه با توجه‌به زيان انباشته شركت مذكور به‌مبلغ 11.752 ميليون ريال، چگونگي وصول طلب مزبور مشخص نبوده و از اين بابت ذخيره اي در حسابها منظور نشده‌است. با توجه‌به موارد فوق، احتساب ذخيره كاهش ارزش از بابت مطالبات مذكور ضروري است، ليكن به دليل عدم دسترسي به اسناد و مدارک و اطلاعات لازم تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نگرديده است.
5. به‌شرح يادداشت توضيحي 33 صورتهاي‌مالي، برگ مطالبه مورخ 21 ارديبهشت 1398 بابت ماليات برارزش افزوده سال 1395، به مبلغ 46.687 ميليون‌ريال (مبلغ 20.806 ميليون‌ريال بيشتر از دفاتر شركت) صادر و مبلغ جريمه آن نيز به ميزان 107.456 ميليون ريال محاسبه شده و شركت به برگ مطالبه صادره اعتراض نموده و به‌موجب رأي هيات حل اختلاف بدوي، مبلغ بدهي شركت از بابت اصل، به‌مبلغ 44.911 ميليون‌ريال تقليل يافت و شركت مجددا به رأي هيات مذكور اعتراض و پرونده به هيات حل اختلاف تجديد نظر ارجاع شده است. احتساب ذخيره از بابت مورد فوق در حسابها، ضروريست ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به صدور رأي نهايي توسط سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به‌نظر این‌مؤسسه به‌استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 5، صورتهاي‌مالي یادشده در بالا، وضعیت‌مالي شرکت پرداخت نوین آرین (سهامي‌خاص) در تاریخ29 اسفندماه 1398و عملکرد مالي و جریانهاي نقدي آن را براي سال‌مالي منتهي‌به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري، به‌نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. همانگونه که در یادداشت توضیحي 14 صورتهاي‌مالي درج گردیده، مبلغ 44.427 میلیون‌ریال از سپرده‌هاي بیمه تامین اجتماعي، وجوه پرداختي به سازمان مزبور جهت اخذ مفاصا حساب بیمه اي قراردادهاي منعقده با بانک اقتصاد نوین مي‌باشد که با عنایت به طرح شکایت شرکت نزد دیوان عدالت اداري مبني برعدم شمول بیمه اي قراردادهاي مزبور، دادگاه بدوي دیوان عدالت اداري رأي به نفع شرکت صادر نموده و با تجدید نظر خواهي سازمان تامین اجتماعي، پرونده به دادگاه تجدید نظر دیوان عدالت اداري ارجاع شده‌است.

8. با توجه‌به یادداشت‌هاي 8 و 17 صورتهاي‌مالي، شرکت در سال مالي مورد گزارش دو باب ساختمان خود را به فروش رسانده که این امر منجر به افزایش سود سال به‌مبلغ 243.801 میلیون‌ریال شده‌است.

سایر بندهای توضیحی

9. صورتهاي‌مالي سال مالي منتهي‌به 29 اسفندماه 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسي دیگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 26 خردادماه 1398 آن موسسه نسبت‌به صورتهاي‌مالي مزبور نظر «مقبول» اظهار شده‌است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني‌بر پرداخت سود سهام به صاحبان سهام ظرف مهلت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي سالیانه، رعايت نشده‌است.

11. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 12 تيرماه 1398 صاحبان سهام، در موارد زير به نتيجه قطعي نرسيده است.

-رفع كامل مغايرت سنواتي و جاري حسابهاي فيمابين با بانک اقتصاد نوين و اعلام نتيجه آن به مديريت شركتهاي بانک اقتصاد نوين.

-تعيين تكليف موضوع نحوه وصول مطالبات از شركت راهبرد سامانه‌هاي نوپانوين تک پويا (شركت فرعي)

-رعايت كامل مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت.

-بروز رساني و تدوين سند راهبري شركت در خصوص دستورالعمل نحوه و چگونگي انتخاب نمايندگان و ساير آئين‌نامه هاي شركت.

-رعايت كامل مفاد دستورالعمل اجرايي فعاليت و نظارت بر ارائه دهندگان خدمات پرداخت و دستورالعمل الزامات ناظر برحاكميت شركتي در موسسات غيردولتي بانک مركزي

مبني‌بر برگزاري جلسات مستمر ماهيانه كميته حسابرسي و استقرار نظام كنترلهاي‌داخلي.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 32 صورتهاي‌مالي، به‌عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام‌شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني‌بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذيفنع در رأي گيري رعايت شده‌است. همچنين نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده‌است.

13. گزارش هيئت‌مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع شركت پرداخت نوين آرين (سهامي‌خاص) كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي قرار گرفته‌است. با توجه‌به رسيدگيهاي انجام‌شده، نظر اين‌مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده‌است.

14. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليستهاي ابلاغي مراجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين‌مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته‌است. در اين‌خصوص، در حدود بررسي‌هاي صورت گرفته، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده، برخورد نكرده است.

	06اردیبهشت1399

	موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	Mohammad Jafar Dehghan [Tarzjani [Sign		1399/02/29 18:07:17
مدیر موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign		1399/02/29 18:10:48

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	۱,۱۰۷,۲۱۴	۹۸۷,۷۲۶	۱۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۳۸,۶۳۳)	(۸۵۴,۹۸۵)	(۱۰)
سود (زیان) ناخالص	۱۶۸,۵۸۱	۱۳۲,۷۴۱	۲۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۶,۷۷۱)	(۶۰,۳۲۵)	۶
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۱۱۱,۸۱۰	۷۲,۴۱۶	۵۴
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۴۶,۴۲۸	۱۰۸,۶۲۰	۱۲۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵۸,۲۳۸	۱۸۱,۰۳۶	۹۸

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۲,۴۴۳)	(۲۴,۸۸۴)	(۳۰)
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۲۵,۷۹۵	۱۵۶,۱۵۲	۱۰۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۲۵,۷۹۵	۱۵۶,۱۵۲	۱۰۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	(۲)	(۳)	۳۳
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۲)	(۳)	۳۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲)	(۳)	۳۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۲۵	۱۵۶	۱۰۸
سرمایه	۱,۰۰۲,۷۲۵	۱,۰۰۲,۷۲۵	
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 حسابرسی شده	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	۳۲۵,۷۹۳	۱۵۶,۱۴۹	۱۰۹
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	۳۲۵,۷۹۳	۱۵۶,۱۴۹	۱۰۹

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	۱,۴۱۵,۹۲۲	۱,۱۹۰,۰۲۲	۵۸۴,۷۱۵	۱۴۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۳۲,۰۲۵	۱۱۹,۱۹۳	۹,۷۳۱	۱,۲۵۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۳۰۵	۳۵	۴۳۲,۳۸۵	(۹۹)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۵۵۲,۲۵۲	۱,۳۰۹,۲۵۰	۱,۰۲۶,۸۳۱	۵۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۹,۶۱۵	۳۱,۲۱۴	۶۲,۶۱۷	(۲۱)

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	۲۸,۹۴۵	۱۱,۶۹۰	۵,۱۲۱	۴۶۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۵۵,۶۵۱	۳۹۰,۳۹۶	۵۳۹,۴۸۳	(۱۶)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶,۵۳۵	۴۱۷	۴۱۷	۱,۴۶۷
موجودی نقد	۷۸,۱۳۰	۷۲,۹۲۱	۱۱۳,۶۴۸	(۳۱)
	۶۱۸,۸۷۶	۵۰۶,۶۳۸	۷۳۱,۲۸۶	(۱۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۷۴,۱۹۸	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶۱۸,۸۷۶	۵۸۰,۸۳۶	۷۳۱,۲۸۶	(۱۴)
جمع دارایی‌ها	۲,۱۷۱,۱۲۸	۱,۸۹۰,۰۸۶	۱,۷۴۸,۱۱۷	۲۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۲,۷۲۵	۱,۰۰۲,۷۲۵	۱,۰۰۲,۷۲۵	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵۴,۳۰۷	۳۷,۷۷۱	۲۸,۷۲۲	۸۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۳۰۲,۶۸۲	۱۳۳,۸۰۷	۲۲۷,۳۵۸	۳۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۳۵۹,۷۱۴	۱,۱۷۴,۳۰۳	۱,۲۵۸,۸۰۵	۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های 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	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۴۵۲	۱۶,۱۲۶	۱۲,۶۴۵	۸۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۳,۴۵۲	۱۶,۱۲۶	۱۲,۶۴۵	۸۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۹۹,۰۲۶	۳۲۹,۷۳۲	۲۵۷,۲۵۰	۱۶
مالیات پرداختنی	۳۵,۹۱۶	۲۸,۳۵۸	۹۰,۵۴۸	(۶۰)
سود سهام پرداختنی	۴۱۰,۸۴۶	۲۷۱,۴۹۵	۶۵,۳۹۳	۵۲۸
تسهیلات مالی	۱۵,۰۴۳	۵۷,۱۳۴	۰	
ذخایر	۲۷,۱۳۱	۱۲,۹۳۸	۵۹,۷۶۴	(۵۵)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۳,۷۱۲	--
	۷۸۷,۹۶۲	۶۹۹,۶۵۷	۴۷۶,۶۶۷	۶۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۷۸۷,۹۶۲	۶۹۹,۶۵۷	۴۷۶,۶۶۷	۶۵
جمع بدهی‌ها	۸۱۱,۴۱۴	۷۱۵,۷۸۳	۴۸۹,۳۱۲	۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۱۷۱,۱۲۸	۱,۸۹۰,۰۸۶	۱,۷۴۸,۱۱۷	۲۴

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	۱,۰۰۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۲۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۲۳۲,۹۴۴	۰	۱,۲۶۴,۳۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۵۸۶)	۰	(۵,۵۸۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۰۰۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۲۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۲۲۷,۳۵۸	۰	۱,۲۵۸,۸۰۵
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									۱۷۴,۱۵۱		۱۷۴,۱۵۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۹۹۹)	۰	(۱۷,۹۹۹)
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	۱۵۶,۱۵۲	۰	۱۵۶,۱۵۲
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	۱۵۶,۱۵۲	۰	۱۵۶,۱۵۲
سود سهام مصوب									(۲۴۰,۶۵۴)		(۲۴۰,۶۵۴)
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					۹,۰۴۹				(۹,۰۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۳۷,۷۷۱	۰	۰	۰	۱۳۳,۸۰۷	۰	۱,۱۷۴,۳۰۳
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									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
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	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۳۲۵,۷۹۳		۳۲۵,۷۹۳
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	(۱۴۰,۳۸۱)		(۱۴۰,۳۸۱)
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۶,۵۳۶				(۱۶,۵۳۷)		(۱)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۲,۷۲۵	۰	۰	۰	۵۴,۳۰۷	۰	۰	۰	۳۰۲,۶۸۲	۰	۱,۳۵۹,۷۱۴

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	۲۲۹,۰۲۶	۴۸۰,۱۶۱	(۵۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۴,۸۸۵)	(۸۷,۰۷۴)	۷۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۰۴,۱۴۱	۳۹۳,۰۸۷	(۴۸)

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	۹,۳۸۱	۱,۱۱۲	۷۴۴
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۸۴,۶۷۳)	(۲۹۶,۴۹۶)	(۳۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۲۵۷,۹۹۹	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۵,۰۲۱)	(۱۱۳,۱۵۷)	۸۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۴,۲۷۰)	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	(۶,۱۱۸)	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	۴۶۶	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۸۶	۸,۰۹۳	(۸۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴۱,۵۱۶)	(۳۹۹,۹۸۲)	۶۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۲,۶۲۵	(۶,۸۹۵)	--
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	

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 سهام خزانه	۰	۰		
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۸۰,۸۰۴	۰		
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲۲,۸۹۵)	۰		--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۴,۷۹۰)	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	(۱,۰۳۰)	(۳۴,۵۵۲)		۹۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۷,۹۱۱)	(۳۴,۵۵۲)		(۶۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۷۱۴	(۴۱,۴۴۷)		--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۲,۹۲۱	۱۱۳,۶۴۸		(۳۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۹۵	۷۲۰		(۳۱)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۸,۱۳۰	۷۲,۹۲۱		۷
معاملات غیرنقدی	۰	۵۸۶,۸۹۴		--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				