## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: آب و محیط زیست کیسون | سرمایه ثبت شده: 10,000 |
| نماد: کیسون17 | 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 |
| آب و محیط زیست کیسون |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت آب و محيط زيست كيسون (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1398 وصورتهاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 27 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است .

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

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري ، با هيئت مديره شركت است . اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

**بند مسئوليت حسابرس**

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي¬كند اين مؤسسه الزامات آئين رفتار حرفه¬اي را رعايت و حسابرسي را به گونه¬اي برنامه-ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهدحسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي 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، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي-شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است .

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر مشروط، نسبت به صورتهاي مالي،كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه 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. 4)به شرح يادداشت 23 همراه صورتهاي مالي بابت ماليات عملكرد سال1397 مبلغ 15.071 ميليون ريال از شركت مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت واقع شده و از اين بابت ذخيره اي در حسابها منظور نشده است و پرونده در هيات حل اختلاف مالياتي مطرح مي باشد، همچنين براي سال جاري با توجه به معافيت درآمد خدمات صادراتي ذخيره اي بابت ماليات عملكرد در حسابها منظور نشده است. به نظر اين موسسه انجام تعديلاتي از بابت مراتب فوق ضروريست ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم تعيين ميزان آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

**اظهار نظر مشروط**

5. 5) به نظر اين مؤسسه به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت آب و محيط زيست كيسون(سهامي خاص در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

**سایر بندهای توضیحی**

6. 6)صورتهاي مالي شركت در سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1397 توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته است و آن مؤسسه در گزارش مورخ 19 خرداد 1398 نسبت به صورتهاي مالي مزبور، نظر مشروط اظهاركرده است.

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

7. 7)پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25/03/1398 صاحبان سهام، در خصوص مشخص نمودن وضعيت مالياتي سال1397 به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25 همراه صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه 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 رأي گيري صورت نپذيرفته است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نگرديده است.

9. 9)گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قاون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. 10)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 ذي ربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي مفاد ماده 12 دستورالعمل در مورد تشكيل واحد حسابرس داخلي و به دنبال آن مفاد مواد مرتبط ، اين مؤسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده برخورد نكرده است.

07تير1399

**موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه ارقام نگر آريا | Saeed Khajevand Sarivi [[Sign]] | | 1399/07/13 12:42:43 |
| شريک موسسه ارقام نگر آريا | Alireza Zandbabaraeisi [[Sign]] | | 1399/07/28 16:11:11 |
| مدير موسسه ارقام نگر آريا | Mohammadtaghi Rezaei [[Sign]] | | 1399/07/28 17:27:35 |

**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 | ۱,۲۴۲,۶۹۷ | ۳۵۶,۰۶۰ | ۲۴۹ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۱,۲۱۰,۲۶۸) | (۳۸۷,۱۲۷) | (۲۱۳) |
| سود (زیان) ناخالص | ۳۲,۴۲۹ | (۳۱,۰۶۷) | -- |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۶,۱۲۱) | (۶,۳۸۲) | (۱۵۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) عملیاتي | ۱۶,۳۰۸ | (۳۷,۴۴۹) | -- |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۸۲ | ۳۳۰ | (۴۵) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۱۲,۳۳۹ | ۷,۹۸۲ | ۵۵ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۸,۸۲۹ | (۲۹,۱۳۷) | -- |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | ۰ | ۰ | |
| سال‌های قبل | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۲۸,۸۲۹ | (۲۹,۱۳۷) | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) خالص | ۲۸,۸۲۹ | (۲۹,۱۳۷) | -- |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۱,۶۳۱ | (۳,۷۴۵) | -- |

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| غیرعملیاتی (ریال) | ۱,۲۵۲ | ۸۳۱ | ۵۱ |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | ۲,۸۸۳ | (۲,۹۱۴) | -- |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۲,۸۸۳ | (۲,۹۱۴) | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۲,۸۸۳ | (۲,۹۱۴) | -- |
| سرمایه | ۱۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۰۰ | |
| 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 حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| سود (زیان) خالص | ۲۸,۸۲۹ | (۲۹,۱۳۷) | -- |
| 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 | ۲۸,۸۲۹ | (۲۹,۱۳۷) | -- |

**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 | ۷۹,۷۹۷ | ۱۳,۵۷۶ | ۰ | ۴۸۸ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | |
| دارایی‌های نامشهود | ۴۹۲ | ۶۴۸ | ۰ | (۲۴) |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۸ | ۱۸ | ۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سایر دارایی‌ها | ۵,۷۲۰ | ۲,۴۳۰ | ۰ | ۱۳۵ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۸۶,۰۲۷ | ۱۶,۶۷۲ | ۰ | ۴۱۶ |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲۶۵,۷۶۳ | ۲۷۷,۲۶۸ | ۵۵۷ | (۴) |
| موجودی مواد و کالا | ۱,۶۰۲,۱۰۵ | ۳۰۶,۵۹۵ | ۲۹۹ | ۴۲۳ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۵۱۱,۹۵۴ | ۲۸۲,۱۴۵ | ۲,۶۹۹ | ۸۱ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| موجودی نقد | ۶۳,۰۱۴ | ۲۱,۹۹۹ | ۱ | ۱۸۶ |
| | ۲,۴۴۲,۸۳۶ | ۸۸۸,۰۰۷ | ۳,۵۵۶ | ۱۷۵ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع دارایی‌های جاری | ۲,۴۴۲,۸۳۶ | ۸۸۸,۰۰۷ | ۳,۵۵۶ | ۱۷۵ |
| جمع دارایی‌ها | ۲,۵۲۸,۸۶۳ | ۹۰۴,۶۷۹ | ۳,۵۵۶ | ۱۸۰ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۳,۵۰۰ | ۳,۵۰۰ | ۳,۵۰۰ | 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 | 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 | (۳۰۷) | (۲۹,۱۳۶) | ۰ | ۹۹ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع حقوق مالکانه | ۳,۱۹۳ | (۲۵,۶۳۶) | ۳,۵۰۰ | -- |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱۵,۴۶۸ | ۶,۰۲۷ | ۰ | ۱۵۷ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۱۵,۴۶۸ | ۶,۰۲۷ | ۰ | ۱۵۷ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۲,۴۱۳,۵۲۰ | ۸۷۳,۲۱۷ | ۵۶ | ۱۷۶ |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۰ | |
| ذخایر | ۹۶,۶۸۲ | ۵۱,۰۷۱ | ۰ | ۸۹ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | ۲,۵۱۰,۲۰۲ | ۹۲۴,۲۸۸ | ۵۶ | ۱۷۲ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع بدهی‌های جاری | ۲,۵۱۰,۲۰۲ | ۹۲۴,۲۸۸ | ۵۶ | ۱۷۲ |
| جمع بدهی‌ها | ۲,۵۲۵,۶۷۰ | ۹۳۰,۳۱۵ | ۵۶ | ۱۷۱ |

| 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 | ۲,۵۲۸,۸۶۳ | ۹۰۴,۶۷۹ | ۳,۵۵۶ | ۱۸۰ |

**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 | ۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۵۰۰ |
| 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 | ۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۵۰۰ |
| 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 | | | | | | | | | (۲۹,۱۳۶) | | (۲۹,۱۳۶) |
| 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 | (۲۹,۱۳۶) | ۰ | (۲۹,۱۳۶) |
| 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 | (۲۹,۱۳۶) | ۰ | (۲۹,۱۳۶) |
| 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 |

| 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 | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۹,۱۳۶) | ۰ | (۲۵,۶۳۶) |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۲۸,۸۲۹ | | ۲۸,۸۲۹ |
| 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 | ۲۸,۸۲۹ | ۰ | ۲۸,۸۲۹ |
| 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 | ۳,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۰۷) | ۰ | ۳,۱۹۳ |

**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 | ۹۴,۴۸۱ | (۳۱,۴۸۱) | -- |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۹۴,۴۸۱ | (۳۱,۴۸۱) | -- |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۷۴,۵۷۴) | (۱۱,۹۶۰) | (۵۲۴) |
| 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 | (۲) | (۷۸۶) | ۱۰۰ |
| 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 | ۳,۵۰۰ | -- |
| 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 | ۱۸۲ | ۳۳۰ | (۴۵) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۷۴,۳۹۴) | (۸,۹۱۶) | (۷۳۴) |

| 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 | ۲۰,۰۸۷ | (۴۰,۳۹۷) | -- |
| 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 | ۳۰,۵۰۹ | ۶۱,۳۶۵ | (۵۰) |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | ۰ | ۰ | |
| 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 | ۳۰,۵۰۹ | ۶۱,۳۶۵ | (۵۰) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۵۰,۵۹۶ | ۲۰,۹۶۸ | ۱۴۱ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۲۱,۹۹۹ | ۱ | ۲,۱۹۹,۸۰۰ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | (۹,۵۸۱) | ۱,۰۳۰ | -- |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۶۳,۰۱۴ | ۲۱,۹۹۹ | ۱۸۶ |
| معاملات غیرنقدی | ۰ | ۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | | | |

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