اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنعتي و شيميائي رنگين	سرمایه ثبت شده: 47,000
نماد: شرنگي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 442201	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنعتي و شيميائي رنگين

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنعتي و شيميايي رنگين (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيات 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 موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت 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 روشهاي 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 مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه 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. رسيدگي هاي انجام شده نشان مي دهد كه به رغم كاهش قابل ملاحظه توليد در شش ماهه ابتداي سال، هزينه هاي جذب نشده توليد در حسابها شناسايي نگرديده است. افزون بر اين، بخشي از مخارج غير مستقيم قابل انتساب به توليد در سرفصل هزينه هاي فروش، اداري و عمومي منعكس شده است. گرچه اعمال تعديلاتي از بابت موارد ياد شده بر صورتهاي مالي ضروري بوده، ليكن تعيين مبلغ دقيق آن در شرايط حاضر امكانپذير نمي باشد.
5. شركت براي عملكرد سال جاري براساس سود ابرازي و با اعمال معافيت هاي قانوني، مبلغ 12.331 ميليون ريال ذخيره ماليات در حسابها منظور نموده است. شايان ذكر است به شرح يادداشت توضيحي 1-23 صورتهاي مالي، وضعيت مالياتي سال مالي 1397 توسط اداره امور مالياتي در جريان رسيدگي بوده، ليكن برگ تشخيص ماليات تا تاريخ تهيه اين گزارش به شركت ابلاغ نشده است. گرچه اعمال تعديلاتي از بابت مراتب فوق بر صورتهاي مالي متصور مي باشد، ليكن تعيين مبلغ دقيق تعديلات مذكور منوط به رسيدگي و اعلام نظر قطعي مراجع مالياتي است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 5 ، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت صنعتي و شيميايي رنگين (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفند 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.

تاكيد بر مطالب خاص

7. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي ريسک، كيفيت و توليد مندرج در يادداشت توضيحي 5-29 صورتهالي مالي كه در آن آثار ناشي از شيوع ويروس كرونا تشريح شده است، جلب مي نمايد. اظهار نظر موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زيراست:

8-1- مفاد مواد 114 و 115 قانون در خصوص توديع سهام وثيقه برخي از مديران نزد صندوق شركت.

8-2- مفاد ماده 240 قانون در خصوص پرداخت سود سهام حداكثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصميم مجمع عمومي صاحبان سهام.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره براي بخشي از دريافتها و پرداختها رعايت نشده است. معهذا معاملات مذكور در چارچوب روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت گرفته است.

10. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالیانه 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 مزبور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. مفاد ماده 10 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان در خصوص ارايه صورتجلسه مجامع عمومي به مرجع ثبت شركتها حداكثر ظرف مدت 10 روز پس از تاريخ تشكيل مجمع، بند 9 ماده 13 در خصوص افشاي فوري رويدادهاي موثر بر فعاليت، وضعيت مالي و نتايج عملكرد شركت از جمله تغيير در تركيب اعضاي هيات مديره، كاهش ميزان توليد در اوايل سال و فک رهن تعداد 16 دستگاه از وسائط نقليه در قبال پرداخت مبلغ 1.000 ميليون ريال بدهي شركت ايران برک به بانک ملت و نيز مفاد ماده 5 دستورالعمل انضباطي ناشران غير بورسي و غير فرابورسي ثبت شده نزد سازمان در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع از طريق شركت سپرده گذاري اوراق بهادار رعايت نشده است.

12. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه ها و دستورالعمل اجرايي مرتبط در چارچوب چک ليست ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، به استثناي عدم آموزش كاركنان، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد نكرده است.

	24اردیبهشت1399

	موسسه حسابرسي فريوران راهبرد

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	Mahboob Jalil Poursamarin [[Sign		1399/03/04 00:59:18
شریک فریوران	[Keyhan Maham [Sign		1399/03/04 01:10:55
مدیر موسسه فریوران	Mohammad Saeid [Asgharian [Sign		1399/03/04 01:17:28

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	۴۴۷,۰۸۹	۳۳۱,۱۲۷	۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۳,۱۳۹)	(۲۲۶,۹۱۱)	(۵۶)
سود (زیان) ناخالص	۹۳,۹۵۰	۱۰۴,۲۱۶	(۱۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۲,۶۹۳)	(۳۹,۷۸۰)	(۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۲,۲۷۳)	--
سود (زیان) عملیاتي	۵۱,۲۵۷	۵۲,۱۶۳	(۲)
هزینه‌های مالی	(۱,۹۳۲)	(۳,۷۲۴)	۴۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۲۶۴	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۸۰	۸,۷۳۱	(۹۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵,۹۶۹	۵۷,۱۷۰	(۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۲,۳۳۱)	۰	--
سال‌های قبل	۰	(۱۰,۴۵۲)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۳,۶۳۸	۴۶,۷۱۸	(۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۴۳,۶۳۸	۴۶,۷۱۸	(۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۸۱۷	۸۸۸	(۸)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۱۱	۱۰۶	۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۹۲۸	۹۹۴	(۷)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۹۲۸	۹۹۴	(۷)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۹۲۸	۹۹۴	(۷)
سرمایه	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	
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	۴۳,۶۳۸	۴۶,۷۱۷	(۷)
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	۴۳,۶۳۸	۴۶,۷۱۷	(۷)

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	۲۴,۵۸۲	۲۸,۳۱۳	۲۹,۵۳۴	(۱۷)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲۰۸	۲۰۸	۲۰۸	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۳۲۴	۱۰,۳۲۴	۱۱,۸۹۲	(۱۳)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۳۱۵	۳۳۷	۳۷۷	(۱۶)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۵,۴۲۹	۳۹,۱۸۲	۴۲,۰۱۱	(۱۶)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۱۵۸	۱۳,۵۸۹	۱,۳۹۴	۱۲۷

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	۹۳,۲۲۸	۷۴,۸۲۰	۶۰,۱۱۷	۵۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۷۲,۰۲۴	۱۴۸,۹۱۳	۷۸,۸۳۴	۱۱۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۰,۱۵۷	۲,۷۴۱	۸,۴۷۵	۲۰
	۲۷۸,۵۶۷	۲۴۰,۰۶۳	۱۴۸,۸۲۰	۸۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲۷۸,۵۶۷	۲۴۰,۰۶۳	۱۴۸,۸۲۰	۸۷
جمع دارایی‌ها	۳۱۳,۹۹۶	۲۷۹,۲۴۵	۱۹۰,۸۳۱	۶۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۶۷,۳۹۰	۱۲۸,۴۵۱	۸۳,۶۶۱	۱۰۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲۱۹,۰۹۰	۱۸۰,۱۵۱	۱۳۵,۳۶۱	۶۲
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	۹,۳۱۸	۵,۸۴۰	۵,۸۵۴	۵۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۳۱۸	۵,۸۴۰	۵,۸۵۴	۵۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۳,۶۱۴	۴۲,۴۷۰	۳۰,۸۰۲	۷۴
مالیات پرداختنی	۱۳,۳۹۸	۱۴,۲۲۸	۳,۷۷۵	۲۵۵
سود سهام پرداختنی	۳,۳۰۲	۳,۸۶۲	۴,۲۷۵	(۲۳)
تسهیلات مالی	۱۵,۲۲۷	۲۹,۴۶۳	۱۰,۰۰۰	۵۲
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۴۷	۳,۲۳۱	۷۶۴	(۹۴)
	۸۵,۵۸۸	۹۳,۲۵۴	۴۹,۶۱۶	۷۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۸۵,۵۸۸	۹۳,۲۵۴	۴۹,۶۱۶	۷۳
جمع بدهی‌ها	۹۴,۹۰۶	۹۹,۰۹۴	۵۵,۴۷۰	۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۱۳,۹۹۶	۲۷۹,۲۴۵	۱۹۰,۸۳۱	۶۵

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	۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۸۷,۴۳۲	۰	۱۳۹,۱۳۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۷۱)	۰	(۳,۷۷۱)
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	۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۸۳,۶۶۱	۰	۱۳۵,۳۶۱
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									۴۶,۷۱۷		۴۶,۷۱۷
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	۴۶,۷۱۷	۰	۴۶,۷۱۷
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	۴۶,۷۱۷	۰	۴۶,۷۱۷
سود سهام مصوب									(۱,۹۲۷)		(۱,۹۲۷)
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	۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۴۵۱	۰	۱۸۰,۱۵۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۴۳,۶۳۹		۴۳,۶۳۹

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	۴۳,۶۳۹	۰	۴۳,۶۳۹
سود سهام مصوب									(۴,۷۰۰)		(۴,۷۰۰)
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	۴۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۳۹۰	۰	۲۱۹,۰۹۰

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	۴۴,۹۸۲	(۳۰,۳۲۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳,۱۶۱)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱,۸۲۱	(۳۰,۳۲۳)	--

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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۱۵)	(۵,۳۵۶)	۸۵
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	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	۳,۳۹۳	۱,۸۵۸	۸۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۳۰	۴۰۳	(۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲,۸۹۸	(۳,۰۹۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴,۷۱۹	(۳۳,۴۱۸)	--
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	۲۵,۸۷۰	۵۱,۸۳۹	(۵۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۵,۲۰۸)	(۱۸,۴۱۸)	(۱۴۵)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۷۰۵)	(۳,۳۹۷)	۲۰
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	(۵,۲۶۰)	(۲,۳۳۹)	(۱۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۷,۳۰۳)	۲۷,۶۸۵	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷,۴۱۶	(۵,۷۳۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۷۴۱	۸,۴۷۴	(۶۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰,۱۵۷	۲,۷۴۱	۲۷۱
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
محصولات مایع	تن	۲,۲۶۰	۱,۹۶۲	۱۵
محصولات پودري	تن	۴۴	۲۲۹	(۸۱)
		۰	۰	

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
محصولات مایع	تن	۲,۲۱۳	۱,۹۵۴	۱۳
محصولات پودري	تن	۴۸	۲۴۹	(۸۱)
		۰	۰	

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
محصولات مایع	میلیون ریال	۴۲۸,۹۶۶	۲۷۵,۹۷۱	۵۵
محصولات پودري	میلیون ریال	۱۸,۱۲۳	۵۵,۱۵۶	(۶۷)
	میلیون ریال	۰	۰	