

شرکت: فرابورس ایران	سرمایه ثبت شده: 1,400,000
نماد: فرابورس	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671201	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	فرابورس ایران
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورت‌های مالی مجموعه و شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آنها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 32 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به‌گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی مجموعه و شرکت فرابورس ایران (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورت‌های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، مورد قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 29 صورت‌هاي مالي، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. همچنین نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
7. گزارش هیئت‌مدیره در خصوص فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نگردیده است.
8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص مفاد ماده 42 دستورالعمل حاکمیت شرکتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران درمورد افشای اطلاعات مربوط به مدیران اصلی و کمیته‌ها در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری مدیریت رعایت نشده است.
9. در اجرای ابلاغیه چکلیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چکلیست مزبور مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مورد بااهمیتی 10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل قانون اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

30 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/27 13:41:50		[Mohammad Kazem Rohollahi [Sign	شریک موسسه تدوین و همکاران
1399/03/27 13:47:22	841340	[Hamed Sayar [Sign	شریک موسسه تدوین و همکاران
1399/03/27 13:57:14	800186	[Ahmad Sabet Mozaffari [Sign	مدیر موسسه تدوین و همکاران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۱۹۲	۷۰۱,۷۱۲		۲,۰۵۲,۲۲۸	درآمدهای عملیاتی
	۰		۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۹۲	۷۰۱,۷۱۲		۲,۰۵۲,۲۲۸	سود (زیان) ناخالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
(۴۲)	(۳۲۸,۴۱۷)	(۴۶۷,۸۸۵)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰		هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰		سایر درآمدها
	۰	۰		سایر هزینه‌ها
۳۳۴	۳۷۳,۲۹۵	۱,۵۸۴,۴۴۳		سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰		هزینه‌های مالی
۹۸	۲۰۴,۶۵۱	۴۰۵,۶۲۶		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۳۷۹	۴,۱۸۶	۲۰,۰۵۵		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۲۴۵	۵۸۳,۱۳۲	۲,۰۱۰,۱۲۴		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۶,۸۳۴)	(۴,۳۲۰)	(۳۹۳,۱۹۹)		سال جاری
	۰	۰		سال‌های قبل
۱۹۷	۵۷۷,۹۱۲	۱,۷۱۷,۹۲۵		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۹۷	۵۷۷,۹۱۲	۱,۷۱۷,۹۲۵		سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۲۵۱	۲۶۴	۹۲۶		عملیاتی (ریال)
۱۰۲	۱۴۹	۳۰۱		غیرعملیاتی (ریال)
۱۹۷	۴۱۳	۱,۲۳۷		ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰		ناشی از عملیات متوقف شده
۱۹۷	۴۱۳	۱,۲۳۷		سود (زیان) پایه هر سهم
۱۹۷	۴۱۳	۱,۲۳۷		سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰		سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
خالص درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها عمدتاً مربوط به سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری بمبلغ ۲۸۰,۸۹۰ میلیون ریال می‌باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده			
۱۹۷	۵۷۷,۹۱۲		۱,۷۱۷,۹۲۵	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰		۰	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
۱۹۷	۵۷۷,۹۱۲		۱,۷۱۷,۹۲۵	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده				
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیرجاری
۶۸۷	۳۳۹,۷۰۸		۳۶۱,۶۳۰	۱,۸۰۷,۶۵۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰		۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۸۰)	۴۳,۵۹۷		۴۳,۴۴۳	۸,۶۷۹	دارایی‌های نامشهود
۶۵	۱۷۱,۳۴۴		۲۰۲,۴۰۳	۲۸۲,۴۰۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰		۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۱۱۱	۳۱,۱۵۸		۶۰,۴۴۳	۶۵,۷۵۹	سایر دارایی‌ها
۲۵۵	۴۷۵,۸۰۷		۵۶۷,۹۱۸	۲,۱۶۴,۴۹۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۳۳۹	۱,۸۲۸		۴,۸۹۰	۷,۸۸۷	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
	۰		۰	۰	موجودی مواد و کالا
۱۸۵	۹۸,۶۳۴		۱۱۵,۰۹۳	۲۸۱,۲۱۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۹۷	۷۴۲,۸۲۶		۱,۱۲۴,۰۹۶	۱,۴۶۰,۸۶۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱)	۱۳,۳۳۳		۱۴,۳۸۰	۱۳,۱۰۰	موجودی نقد
۱۰۶	۸۵۵,۵۳۰		۱,۲۵۸,۲۵۸	۱,۷۶۲,۰۶۲	
	۰		۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۰۶	۸۵۵,۵۳۰		۱,۲۵۸,۲۵۸	۱,۷۶۲,۰۶۲	جمع دارایی‌های جاری
۱۹۵	۱,۲۳۱,۳۳۷		۱,۸۲۶,۲۷۶	۲,۹۲۶,۵۶۰	جمع دارایی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
۱۰۵	۶۸,۳۹۵	۹۷,۱۹۱	۱۴۰,۰۰۰	اندرخته قانونی
۱۴۹	۱۴۷,۰۳۴	۱۲۳,۶۱۶	۳۶۶,۳۰۱	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۸۲	۲۸۳,۰۴۵	۴۵۱,۴۷۹	۱,۳۶۳,۰۱۰	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه
۱۷۳	۱,۱۹۸,۳۷۴	۱,۶۷۱,۳۸۶	۳,۳۶۹,۳۱۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	.	.	.	پرداختی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۴۷	۱۳,۱۳۸	۱۸,۱۶۳	۳۹,۹۷۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴۷	۱۳,۱۳۸	۱۸,۱۶۳	۳۹,۹۷۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۷۱	۴۴,۶۳۹	۹۶,۳۳۶	۳۹۹,۶۵۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۵۹۵	۴۳,۰۴۶	۵,۵۸۸	۳۹۳,۱۹۹	مالیات پرداختی
۹۱	۸,۸۷۳	۱۴,۵۹۷	۱۶,۹۱۷	سود سهام پرداختی
	.	.	.	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
(۲۶)	۲۵,۳۷۸	۲۰,۴۱۷	۱۸,۶۰۵	پیش‌دریافت‌ها
۴۱۹	۱۲۰,۸۳۵	۱۳۶,۸۲۸	۶۳۷,۳۷۱	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۴۱۹	۱۲۰,۸۳۵	۱۳۶,۸۲۸	۶۳۷,۳۷۱	جمع بدهی‌های جاری
۳۹۴	۱۳۳,۹۶۳	۱۵۴,۹۹۰	۶۵۷,۳۳۹	جمع بدهی‌ها
۱۹۵	۱,۳۳۱,۳۲۷	۱,۸۳۶,۳۷۶	۳,۹۲۶,۵۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۹۵	۱۲۷,۰۳۲	۰	۰	۲۸۲,۰۴۶	۰	۱,۱۹۸,۳۷۴
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	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۲۹۵	۱۲۷,۰۳۲	۰	۰	۲۸۲,۰۴۶	۰	۱,۱۹۸,۳۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۵۷۷,۹۱۲		۵۷۷,۹۱۲
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 مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۷,۹۱۲	۰	۵۷۷,۹۱۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۷,۹۱۲	۰	۵۷۷,۹۱۲
سود سهام مصوب									(۱۰۵,۰۰۰)		(۱۰۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰		(۱۴۰,۰۰۰)			(۱۶۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۸,۸۹۶				(۲۸,۸۹۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۱۱۵,۵۸۳			(۱۱۵,۵۸۳)		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۹۱	۱۲۲,۶۱۶	۰	۰	۴۵۱,۴۷۹	۰	۱,۶۷۱,۲۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱,۷۱۷,۹۲۵		۱,۷۱۷,۹۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۷,۹۲۵	۰	۱,۷۱۷,۹۲۵
سود سهام مصوب									(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰		(۱۰۰,۰۰۰)			(۲۰۰,۰۰۰)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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					۴۳,۸۰۹				(۴۳,۸۰۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۳۴۳,۵۸۵			(۳۴۳,۵۸۵)		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۳۶۶,۳۰۱	۰	۰	۱,۳۶۳,۰۱۰	۰	۳,۲۶۹,۳۱۱

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	۱,۷۱۵,۳۸۵	۴۰۱,۹۰۷	۳۳۷		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۹۸۳)	(۴۰,۶۷۸)	۹۰		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۷۱۱,۴۰۳	۳۶۱,۲۲۹	۳۷۴		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۵۶۷,۶۸۳)	(۴۷,۳۱۰)	(۳,۲۱۴)		
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	(۳,۳۷۱)	(۴,۹۳۳)	۳۴		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰			
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۸۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۸)	(۱۵۸)		
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	۹	۸۵	(۸۹)		
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۵۱,۰۳۶)	(۳۴۰,۵۳۰)	۲۶		
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۱۸۵	۳,۴۷۲	۹,۸۹۹	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۸۶	۱۵۸,۷۷۵	۳۹۶,۰۸۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۱۰)	(۲۶۱,۴۸۹)	(۱,۵۹۵,۹۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۶	۹۹,۷۴۰	۱۱۵,۴۰۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	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
	۰	۰	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
(۱۹)	(۹۹,۲۷۵)	(۱۱۷,۶۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۹)	(۹۹,۲۷۵)	(۱۱۷,۶۸۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۴۶۵	(۲,۳۷۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷	۱۲,۲۲۲	۱۴,۲۸۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۴)	۱,۵۸۲	۹۲	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۵)	۱۴,۲۸۰	۱۲,۱۰۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۱۰	۴۰,۷۵۰	۸۵,۷۲۲	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

توضیحات تکمیلی	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			مبانی نحوه شناخت درآمد	مبلغ کل قرارداد	تاریخ انعام قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	نام طرف قرارداد	شرح خدمات/ قراردادهای
	برآورد بهای تمام شده ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							
.	۰	۱,۷۵۲,۹۳۷	۰	۱,۵۱۸,۶۱۲	۱,۵۱۸,۶۱۲	۰	۱,۵۱۸,۶۱۲	۳۹۱,۶۶۱	۰	۳۹۱,۶۶۱	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۱,۵۱۸,۶۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	کارمزد معاملات
.	۰	۴۵۲,۴۲۶	۰	۲۸۲,۹۶۸	۲۸۲,۹۶۸	۰	۲۸۲,۹۶۸	۱۷۹,۷۵۰	۰	۱۷۹,۷۵۰	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۲۸۲,۹۶۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درآمد حق عضویت کارگزاران
.	۰	۱۶۳,۶۴۱	۰	۱۴۹,۷۴۸	۱۴۹,۷۴۸	۰	۱۴۹,۷۴۸	۱۳۰,۳۰۱	۰	۱۳۰,۳۰۱	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۱۴۹,۷۴۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درآمد درج و پذیرش
	۰	۲,۳۷۰,۰۱۴	۰	۲,۰۵۲,۳۲۸	۲,۰۵۲,۳۲۸	۵۷۷,۹۱۲	۲,۰۵۲,۳۲۸	۱,۲۷۹,۶۲۴	۰	۷۰۱,۷۱۲						جمع

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۰	۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰
----------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۳۳	۱۶۰	۱۶۳
تعداد پرسنل غیر عملیاتی شرکت			

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایشی اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۵۹,۳۷۳	۸۶,۱۴۱	۱۱۴,۶۳۷
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۲۰,۴۲۵	۲۷,۳۴۴	۳۰,۱۵۲

شرح	هزینه های اداری، عمومی و فروش			هزینه سربار		
	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۱۴۶	۲,۱۵۰	۱,۷۹۹	۰	۰	۰
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۱۵,۴۴۶	۱۴,۶۱۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۲,۶۸۰	۲,۲۹۳	۱,۰۵۱	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۱۲۰,۹۳۴	۶۸,۷۵۶	۵۷,۶۹۵	۰	۰	۰
مدیریت تالارهای منطقه ای بازار سرمایه	۳۳,۱۱۲	۴۸,۲۸۲	۳۲,۳۰۰	۰	۰	۰
بیمه سهم کارفرما	۴۷,۷۹۰	۳۱,۰۱۰	۱۵,۴۳۹	۰	۰	۰
سایر هزینه های پرسنلی	۱۹۵,۷۶۰	۱۴۰,۴۴۲	۸۳,۷۸۳	۰	۰	۰
نمایشگاه و اطلاع رسانی	۱۵,۸۰۲	۱۱,۰۸۴	۱۱,۰۵۸	۰	۰	۰
عوارض شهرداری و سایر عوارض	۶,۳۲۴	۴,۸۶۸	۵,۶۶۹	۰	۰	۰
تحقیق، پژوهش، مشاوره و کارشناسی	۸,۸۹۲	۸,۴۳۳	۱۱,۲۹۶	۰	۰	۰
حفظ، پشتیبانی و توسعه نرم افزارها	۱۲,۹۱۸	۱۲,۲۵۲	۹,۷۸۷	۰	۰	۰
تلفن، اینترنت و اشتراک	۱۳,۸۹۲	۹,۴۸۲	۴,۱۲۳	۰	۰	۰
جمع	۶۲۶,۰۴۰	۴۶۷,۸۸۵	۳۲۸,۴۱۷	۰	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در شرایط فعلی تغییرات با اهمیتی پیش بینی نمی گردد.
----------------------------------	--

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گرفته ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
مدیریت دارایی مرکزی	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۳۹	۱۵,۶۷۰	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱,۰۳۶	۳۹	۱۵,۶۷۰	۱,۰۱۵
مرکز مالي ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰	۲,۰۰۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۲۰	۱۲,۰۰۲	۰
سپرده گذاري مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴.۷۸	۴۳,۸۴۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۳۶۰	۴.۷۸	۴۳,۸۴۶	۸,۶۰۹
بورس انرژی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱	۴۰,۸۸۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۱۳	۱	۴۰,۸۸۴	۲۶۳
مدیریت بازار متشکل معاملات ارز ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۲۰	۲۰,۰۰۰	۰

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود سپرده های بانکی	۹۳,۷۹۸	۱۱۴,۸۴۸
سود صندوقهای سرمایه گذاری	۱۰۸,۸۵۴	۲۸۰,۸۹۰
سود سهام حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۹۹۹	۹,۸۸۸
جمع	۲۰۴,۶۵۱	۴۰۵,۶۳۶

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز	۱,۵۸۲	۹۳
سایر	۲,۶۰۳	۱۹,۹۶۳
جمع	۴,۱۸۶	۲۰,۰۵۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۵۱,۴۷۹	۵۷۷,۷۹۱	۵۷۷,۹۱۲	۱۲۰,۰۰۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	انتظار میرود در سال ۱۳۹۹ بیشترین فعالیتها در مجموعه ی شرکت، به برنامه های زیرمجموعه سه موضوع زیر تخصیص داده شود: ۰ بازطراحی نظام پایش و نظارت با هدف تاثیرگذاری بر کارایی و سلامت بازار سرمایه؛ ۰ تقویت ارتباطات درون سازمانی و برون سازمانی؛ ۰ مدیریت نوآوری برای افزایش توانمندی در توسعه کسب و کارهای شرکت.
----------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--