

اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: بهسازان صنایع خاور میانه	سرمایه ثبت شده: 27,000
نماد: وتوکا12	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۳۱,۸۴۶	۹۴۲,۲۲۹	۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۱۶,۲۸۷)	(۸۸۸,۴۷۴)	(۴۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۱۵,۵۵۹	۵۳,۷۵۵	۱۱۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۸۰۲)	(۱۷,۸۳۱)	(۶۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۸۵,۷۵۷	۳۵,۹۲۴	۱۳۹
هزینه‌های مالی	(۲,۳۸۹)	(۳۹۴)	(۵۰۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۹۶	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱	۹۶۲	(۱۰۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۴,۴۶۵	۳۶,۴۹۲	۱۳۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۶,۶۷۴)	(۷,۴۹۶)	(۱۲۲)
سال‌های قبل	(۳,۰۳۵)	(۲,۳۱۷)	(۳۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۴,۷۵۶	۲۶,۶۷۹	۱۴۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۶۴,۷۵۶	۲۶,۶۷۹	۱۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۳,۹۸۴	۹,۸۸۱	۱۴۳
سرمایه	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۴,۷۵۶	۲۶,۶۷۹	۱۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۶۴,۷۵۶	۲۶,۶۷۹	۱۴۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۵,۹۷۳	۲۸,۸۷۱	۱۷,۰۹۶	۲۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۹۸	۱۱۱	۱۳۹	(۱۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۷۷۶	۴,۷۴۹	۴,۷۰۶	۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۰,۸۴۶	۳۳,۷۳۱	۲۱,۹۴۱	۲۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۱,۱۳۴	۵۰,۰۶۴	۱۴,۹۴۰	۴۳
موجودی مواد و کالا	۱۷,۲۶۴	۳۱,۰۸۹	۳۶,۴۱۳	(۴۴)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۹۸,۵۳۹	۳۸۶,۶۷۳	۳۰۹,۰۳۱	۵۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی نقد	۱۵,۵۶۴	۱۷,۴۷۹	۲۱,۵۳۴	(۱۱)
	۷۰۲,۴۹۱	۴۸۵,۳۰۴	۲۸۱,۹۰۷	۴۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷۰۲,۴۹۱	۴۸۵,۳۰۴	۲۸۱,۹۰۷	۴۵
جمع دارایی‌ها	۷۴۳,۳۳۷	۵۱۹,۰۳۵	۴۰۳,۸۴۸	۴۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۱۰۱,۲۸۹	۴۱,۹۳۳	۲۳,۲۹۲	۱۴۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۳۰,۹۸۹	۷۱,۶۳۳	۵۲,۹۹۲	۸۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	۰
بدهی‌های جاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۶۲,۹۳۸	۳۴۳,۳۷۶	۱۸۹,۹۱۲	۴۹
تالیات پرداختنی	۱۵,۷۸۰	۶,۶۰۳	۸,۱۴۱	۱۳۹
سود سهام پرداختنی	۵۷,۲۲۰	۵۹,۴۲۸	۵۱,۳۹۱	(۴)
سهیلات مالی	۲۳,۹۷۹	۵,۷۹۶	۰	۳۱۴
خایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۵۲,۴۳۱	۱۳۲,۳۰۰	۱۰۱,۴۱۲	۱۵
	۶۱۲,۳۴۸	۴۴۷,۴۰۲	۲۵۰,۸۵۶	۳۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۱۲,۳۴۸	۴۴۷,۴۰۲	۲۵۰,۸۵۶	۳۷
جمع بدهی‌ها	۶۱۲,۳۴۸	۴۴۷,۴۰۲	۲۵۰,۸۵۶	۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۴۳,۳۳۷	۵۱۹,۰۳۵	۴۰۳,۸۴۸	۴۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲۶,۶۷۹		۲۶,۶۷۹
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۲۶,۶۷۹	•	۲۶,۶۷۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۲۶,۶۷۹	•	۲۶,۶۷۹
سود سهام مصوب									(۸,۰۳۸)		(۸,۰۳۸)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه									•	•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•					•		•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۷,۰۰۰	•	•	•	۲,۷۰۰	•	•	•	۴۱,۹۳۳	•	۷۱,۶۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۶۴,۷۵۶		۶۴,۷۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۴,۷۵۶	•	۶۴,۷۵۶

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۵,۴۰۰)		(۵,۴۰۰)
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۰۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۲۸۹	۰	۱۳۰,۹۸۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۸,۰۴۰	۳۱,۰۹۸	۱۷۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹,۱۴۹)	(۱۱,۳۵۳)	۱۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۸,۸۹۱	۹,۷۴۵	۴۰۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۵,۰۱۳)	(۳۱,۳۶۷)	(۱۷)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۳)	(۴۳)	۷۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۶,۰۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۶,۰۰۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۹۴	۷۹۷	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۴,۳۳۲)	(۳۰,۶۱۳)	(۱۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴,۶۵۹	(۱۰,۸۶۸)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۹,۴۰۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۶,۸۱۸)	(۲,۳۰۱)	(۶۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۱۴۸)	(۳۹۴)	(۴۴۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۷,۶۰۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۶,۵۷۴)	۶,۸۱۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۹۱۵)	(۴,۰۵۵)	۵۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷,۴۷۹	۲۱,۵۳۴	(۱۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵,۵۶۴	۱۷,۴۷۹	(۱۱)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			