



شرکت: تایید و اثر خاورمیانه	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: حنابد	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 600303	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	تایید و اثر خاورمیانه
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تایید و اثر خاورمیانه (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 40 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
<b>بند مسئولیت حسابرس</b>	
<p>3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت صورتهای مالی است.</p> <p>این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

- 4.4) بخشی از مانده دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت های شرکت اصلی (موضوع یادداشت های توضیحی 5 و 8) جمعا به مبلغ 161.666 میلیون ریال راكد و انتقالی از سنوات مالی قبل بوده که در این ارتباط ذخیره لازم در حساب ها منظور نگردیده است. بررسی های این موسسه حاکی از آن است که احتساب ذخیره از این بابت ضروریست، لیکن به دلیل نبود اطلاعات مورد نیاز تعیین آثار آن بر صورتهای مالی، در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.
- 5.5) به شرح یادداشت توضیحی 1-2-14، بخشی از سرفصل پرداختنی های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ 1.095.446 میلیون ریال اقلام راكد و انتقالی از سالهای قبل می باشد که در این خصوص اطلاعات و مستندات کافی در رابطه با جزئیات اقلام تشکیل دهنده حساب فوق در اختیار این موسسه قرار نگرفته و در نتیجه تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی ناشی از دستیابی به اطلاعات و مستندات مورد نیاز، در شرایط حاضر امکانپذیر نمی باشد.
- 6.6) بر اساس رسیدگی های انجام شده، شرکت درخصوص واگذاری شناور ارونند تايد 1000، طبق قرارداد اجاره فی مابین با شرکت الارتیا واقع در کشور کویت ( موضوع یادداشت توضیحی 6-12) هیچگونه ضمانت نامه ای دریافت نموده و نیز بدلیل توقیف شناور، درآمد آن بطور کامل شناسایی نشده است، همچنین از این بابت توجیحات و مستندات لازم درخصوص واگذاری شناور فوق بدون اخذ تضامین کافی، چگونگی وصول اقساط اجاره و عودت شناور مذکور تا تاریخ این گزارش به این موسسه ارائه نشده است.
- 7.7) طبق بررسی انجام شده، سرفصل درآمدهای عملیاتی شرکت فرعی خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریابندر(سهامی عام) شامل مبلغ 363.621 میلیون ریال مربوط به قرارداد اجاره تجهیزات لایروبی ناحیه شمال می باشد که مبلغ 122.783 میلیون ریال از مبلغ فوق به استناد تبصره یک ماده 3 قرارداد (اصلاح سهم درآمدی شرکت توسط اداره کل بنادر و دریانوردی استان گیلان در صورت افزایش یا کاهش بیش از 10 درصدی پیش بینی شده ناشی از تغییرات نرخ ارز) در سرفصل برگشت از درآمدها با طرفیت پرداختنی های غیرتجاری منعکس گردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسی به مستندات مبنی بر تغییرات سهم درآمد شرکت، آثار هرگونه تعدیلات احتمالی از این بابت در حسابها درحال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

8.

8)- به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 5 الی 7، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تايد و اتر خاورمیانه (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

9. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 9 الی 12 تعدیل نشده است.

- 9) نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی 2-2-1 جلب می نماید، در حال حاضر با توجه به محدودیت های ایجاد شده برای شرکت در سال مورد گزارش و اعمال سیاستهای جدید در ارتباط با کاهش تصدی گری، واگذاری عملیات اجرایی و تبدیل آن به شرکت مدیریتي در دستور کار قرار گرفته است و کلیه فعالیتهای عملیاتی و اجرایی آن، به شرکت های زیر مجموعه انتقال یافته است.
- 10.10) به شرح یادداشت های توضیحی 1-2-26 و 2-2-26، افزایش درآمد امور بندری بابت افزایش حجم و نرخ خدمات اپراتوری کانیتینری در ناحیه هرمزگان و حجم و تناژ پروژه های پایانه فله خشک و ترمینال اختصاصی ناحیه هرمزگان و ترمینال متفرقه ناحیه امیرآباد می باشد و درآمد های شناسایی شده پروژه سالویج طبق قرارداد با سازمان بنادر برای خارج سازی 6 فروند معروقه می باشد که تا تاریخ 29/12/1397 عملیات آن بطور کامل انجام شده و قرارداد خاتمه یافته است.
- 11.11) بر اساس یادداشت توضیحی 2-36، حسابرسی بیمه ای سال های 1395 و 1396 در حال انجام است که نتایج آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی منجر به اعلام بدهی قطعی نشده است.
- 12.12) همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-37 درج شده است، در تاریخ 19/2/1398 یک فروند شناور لایروب شرکت به نام پیروزکه توسط بیدک کیش کاسپین (متعلق به سازمان بنادر و دریانوردی و تحت اجاره شرکت هدایت کشتی خلیج فارس) در حال انتقال از بندر امیرآباد به مقصد بندر انزلی بوده غرق گردیده است، با توجه به اخذ کلیه گواهینامه ها و رعایت ضوابط دریانوردی درخصوص لایروب فوق، پیگیری استیفای حقوق شرکت مورد گزارش از مراجع قضایی در دستور کار می باشد.

13. 13) - مسئولیت " سایر اطلاعات " با هیئت مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این موسسه در خصوص سایر اطلاعات ارائه شده، توجه استفاده کنندگان را به موارد مشروحه در بندهای این گزارش جلب می نماید.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

14. 14) - موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر می باشد:
- 1-14) مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت کامل سود سهام طرف مهلت قانونی پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام (موضوع یادداشت 16 توضیحی) 14. 14) مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران و نگهداری آن نزد صندوق شرکت.
14. 14) 3) پیگیری های لازم شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 28/4/1397 صاحبان سهام، در موارد مفاد بندهای 4، 5، 14-1، 15 و 19-1 این گزارش به نتیجه نرسیده است.
14. 14) 4) مفاد ماده 49 اساسنامه در خصوص ارائه صورتهای مالی سالانه به ضمیمه گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت حداکثر ظرف مدت 3 ماه پس از پایان سال مالی به بازرس.
15. 15) - اسناد مالکیت دو دستگاه شناور، سامیت 1 و 2 موضوع قرارداد صلح قطعی فی مابین شرکت فراز انرژی دنا و شرکت اصلی در قالب فروش اقساطی با بانک مهر اقتصاد تا تاریخ این گزارش بنام شرکت انتقال نیافته است.
16. 16) قطعه زمین واگذار شده شرکت واقع در بندرعباس بلوار ساحلی در قبال بدهی بابت سود سهام به سهامدار عمده در سال 1396، توسط شرکت برگشت یافته، لیکن تاکنون انتقال مالکیت قطعی زمین مذکور بنام شرکت انجام نشده است.
17. 17) - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 38، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
18. 18) - گزارش هیئت مدیره درباره 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
19. 19) - مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نگردیده است:
- 1-19) دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر افشای صورت های مالی و گزارش تفسیری مدیریت حسابرسی شده سالانه شرکت اصلی و تلفیقی گروه حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی، افشای صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی حداکثر 75 روز پس از پایان دوره 6 ماهه، افشای اطلاعات پرتفوی سرمایه گذاری سه ماهه چهارم در مورد شرکت های فرعی که فعالیت اصلی آنها سرمایه گذاری در اوراق بهادار می باشد، افشای صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره 6 ماهه، افشای جدول زمان بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت مدیره قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی حداقل 10 روز.
19. 19) 2-) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در خصوص حضور اکثریت اعضای هیئت مدیره غیر موظف و تودیع سهام وثیقه مدیران، کمیته انتصابات حداقل سه عضو با اکثریت اعضای مستقل و غیر موظف هیئت مدیره، تصویب منشور هیئت مدیره، وجود دبیرخانه مستقل هیئت مدیره، تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی و اعمال امکان حضور در مجامع عمومی شرکت و اعمال حق رای به طریق الکترونیکی.
20. 20) - نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سال مورد گزارش، به آثار بندهای این گزارش، سود خالص تلفیقی و وضعیت نقدینگی و انعطاف پذیری مالی شرکت جلب می نماید.
21. 21) - کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی ناظر بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.
22. 22) - در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسیان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

1398/04/20 19:08:17		[Ahmad Ali Bazzi [Sign	مدیرفني موسسه ارقام نگر آريا
1398/04/20 19:10:43		[Mostafa Ahmadi Vosta Kalyi [Sign	شريک موسسه ارقام نگر آريا
1398/04/20 19:13:01	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آريا

ترازنامه تلفيقي

درصد تغييرات	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغييرات	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
			<b>بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام</b>				<b>دارایی‌های جاری</b>
			<b>بدهی‌های جاری</b>				موجودی نقد
۳۱	۳,۴۰۰,۵۴۹	۳,۱۴۸,۲۸۰	پرداختنی‌های تجاری	۳۴	۳۹۸,۸۹۴	۵۳۶,۴۴۱	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۵	۲۲۷,۶۹۴	۳۰۷,۵۷۲	دریافتنی‌های تجاری
۱۲۵	۲۰,۶۰۱	۵۰,۲۸۰	مالیات پرداختنی	۶۵	۲,۲۰۸,۴۴۱	۳,۸۰۳,۹۱۵	دریافتنی‌های غیرتجاری
(۶۴)	۴۵۴,۶۶۸	۱۶۵,۴۹۶	سود سهام پرداختنی	--	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۴۲	۳۷۴,۵۶۵	۲۸۹,۴۸۰	تسهیلات مالی	(۸۱)	۱۳۹,۶۹۵	۲۴,۱۸۲	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
۷۳	۲۴۳,۰۹۱	۵۹۳,۸۲۶	ذخایر	(۳۱)	۴۴۶,۹۷۸	۳۰۹,۴۲۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۷۶)	۳۶۵,۵۱۸	۶۳,۶۶۷	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
--	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۴۲	۲,۵۱۱,۷۰۲	۴,۹۸۱,۵۳۳	<b>دارایی‌های غیرجاری</b>
۱۷	۳,۷۵۸,۹۹۲	۴,۴۱۰,۱۳۹	جمع بدهی‌های جاری	--	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
			<b>بدهی‌های غیرجاری</b>	(۲)	۳۲۶,۸۳۲	۳۳۱,۲۹۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۸۹)	۵۳,۴۲۹	۶,۰۳۴	پرداختنی‌های بلندمدت	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
--	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	(۱۲)	۵۴,۵۲۸	۴۷,۸۲۶	دارایی‌های نامشهود
۸۸	۳۶۱,۲۸۵	۴۹۳,۳۳۸	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۹۸	۱۳,۲۸۷	۴۸,۸۴۱	سرقفلی
۱۹	۵۴,۷۸۴	۶۵,۳۷۰	ذخیره مزیای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۲,۱۷۹,۳۵۶	۲,۴۹۹,۵۲۰	دارایی‌های ثابت مشهود
۵۲	۳۶۹,۴۹۸	۵۶۳,۶۳۳	جمع بدهی‌های غیرجاری	(۱۹)	۳۷,۹۸۲	۳۰,۸۲۴	سایر دارایی‌ها
۲۰	۴,۱۲۸,۴۹۰	۴,۹۷۳,۷۶۱	جمع بدهی‌ها	۱۲	۲,۶۱۰,۸۸۶	۲,۹۴۸,۳۰۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
			<b>حقوق صاحبان سهام</b>				
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
۳,۸۰۴	(۱۷۳)	(۳,۹۹۵)	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی				
--	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--	۰	۰	سهام خزانه				
۳	۱۱۹,۵۳۳	۱۲۱,۶۰۵	اندوخته قانونی				

(۳۷)	۲۰,۶۰۴	۱۲,۰۰۸	سایر اندوخته‌ها				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۲۱	۷۷۷,۰۸۲	۱,۷۱۶,۳۳۶	سود (زیان) انباشته				
۴۸	۱,۹۱۷,۰۳۷	۲,۸۴۵,۹۵۴	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۴۳	۷۷,۰۵۱	۱۱۰,۱۲۱	سهم اقلیت				
۴۸	۱,۹۹۴,۰۹۸	۲,۹۵۶,۰۷۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۰	۶,۱۲۲,۵۸۸	۷,۹۲۹,۸۲۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰	۶,۱۲۲,۵۸۸	۷,۹۲۹,۸۲۶	جمع دارایی‌ها

### صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
۳۲	۴,۶۷۷,۵۸۲	۶,۲۰۵,۵۷۱	درآمدهای عملیاتی
۱۹	(۲,۸۳۴,۳۱۷)	(۴,۵۵۰,۴۱۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹۶	۸۴۳,۲۶۵	۱,۶۵۵,۱۵۳	سود (زیان) ناخالص
۱۲	(۲۱۲,۶۷۳)	(۲۲۸,۴۹۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲۶	۱۵,۰۹۰	۲۰,۵۶۸	سایر درآمدهای عملیاتی
--	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۲۲	۶۴۵,۶۸۲	۱,۴۳۷,۲۲۳	سود (زیان) عملیاتی
۳۵	(۷۶,۱۲۶)	(۱۰۳,۱۳۶)	هزینه‌های مالی
(۳۶)	۹۹,۹۳۰	۶۴,۴۰۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۱۱	۴۶,۱۴۵	۲۳۵,۹۳۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۲۸	۷۱۵,۶۳۱	۱,۶۳۴,۴۲۳	سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
(۳)	۸۴,۹۳۰	۸۱,۹۷۴	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۱۴	۸۰۰,۵۵۱	۱,۷۱۶,۳۹۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۷	(۹۱,۸۶۱)	(۱۴۳,۸۶۳)	مالیات بر درآمد
۱۲۲	۷۰۸,۶۹۰	۱,۵۷۲,۵۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۲	۷۰۸,۶۹۰	۱,۵۷۲,۵۳۵	سود (زیان) خالص
۱۰۰	۱۶,۳۰۱	۳۲,۳۴۷	سهم اقلیت از سود (زیان) خالص
۱۲۲	۶۹۲,۴۸۹	۱,۵۴۰,۱۸۸	سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۱۲۲	۵۵۷	۱,۲۹۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۸۵	۱۳۵	۲۵۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده

۱۳۳	۶۹۳	۱,۵۴۰	سود (زیان) پایه هر سهم <b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی</b>			
۱۳۲	۷۰۸,۶۹۰	۱,۵۷۲,۵۲۵	سود (زیان) خالص
۷	۷۸۹,۹۶۳	۸۴۸,۴۶۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۷۴)	(۳۱۷,۱۴۶)	(۵۵,۹۵۰)	تعدیلات سنواتی
۳۸	۵۷۳,۸۱۷	۷۹۳,۵۱۶	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۳۵	(۴۶۸,۸۹۴)	(۶۳۰,۸۲۸)	سود سهام مصوب
--	۰	۰	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۵۶	۱۰۳,۹۳۳	۱۶۱,۶۸۸	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	۰	۰	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۱۲	۸۱۲,۶۱۳	۱,۷۳۴,۲۲۳	سود قابل تخصیص
(۹۰)	(۳۰,۰۹۷)	(۲,۱۰۴)	انتقال به اندوخته قانونی
--	۰	۰	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۱۹	۷۹۲,۵۱۶	۱,۷۳۲,۱۱۹	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۲	۱۵,۴۳۴	۱۵,۷۸۳	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته
۱۳۱	۷۷۷,۰۸۲	۱,۷۱۶,۳۳۶	سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱۳۳	۶۹۳	۱,۵۴۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
217	424,285	1,345,134	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
217	424,285	1,345,134	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(42)	72,745	42,435	سود سهام دریافتی
35	(70,680)	(95,595)	سود پرداختی بابت استقرار

			سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(19)	27,185	21,965	
448	(164,172)	(899,763)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(73)	(76,043)	(20,237)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
351	(210,965)	(951,195)	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی</b>
			مالیات بر درآمد
81	(10,584)	(19,106)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
84	94,641	174,492	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
33	(170,809)	(226,358)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
163	(13,828)	(36,414)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده
(94)	90,113	5,531	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	(28,280)	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	33,603	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	(79,880)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
--	5,440	(162,629)	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b>
2	208,176	212,204	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
188	11,501	33,070	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
12,592	(38)	(4,823)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانه
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
215	(64,929)	(204,457)	بازپرداخت اصل استقراض
230	(53,466)	(176,210)	<b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی</b>
(77)	154,710	35,994	<b>خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد</b>
26	317,470	398,894	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	(73,286)	101,553	تأثیر تغییرات نرخ ارز
34	398,894	536,441	<b>موجودی نقد در پایان دوره</b>
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

ترازنامه

تغییرات	درصد	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییرات	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شرح
				<b>دارایی‌ها</b>				
				<b>دارایی‌های جاری</b>				
				موجودی نقد				
۳۲		۱,۹۸۴,۵۸۴	۲,۴۲۵,۱۳۲	برداختنی‌های تجاری	۱۶	۲۷۵,۷۱۲	۳۱۹,۷۶۰	
--		۰	۰	برداختنی‌های غیرتجاری	۰	۲۱,۱۴۳	۲۱,۱۴۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--		۰	۰	مالیات برداختنی	۶۲	۲,۰۷۱,۵۸۰	۳,۲۵۵,۵۸۷	دریافتنی‌های تجاری
(۴۴)		۴۵۱,۰۷۶	۱۵۱,۳۱۲	سود سهام برداختنی	--	۰	۰	دریافتنی‌های غیرتجاری
(۳۷)		۸۷,۰۳۱	۴۲,۵۳۰	تسهیلات مالی	(۷۰)	۱۴۴,۴۶۰	۴۲,۵۳۱	موجودی مواد و کالا
۴۶		۳۱۳,۱۶۹	۴۵۵,۶۵۵	ذخایر	(۴۳)	۳۷۹,۷۸۷	۲۱۶,۵۴۸	پیش پرداخت‌ها و سفارشات
(۷۶)		۳۳۸,۹۹۶	۵۵,۶۳۶	پیش‌دریافت‌های جاری	--	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--		۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۷	۲,۸۹۲,۶۸۳	۳,۹۵۶,۵۶۹	جمع دارایی‌های جاری
۳		۳,۰۶۳,۸۵۶	۳,۱۶۱,۲۵۶	جمع بدهی‌های جاری				<b>دارایی‌های غیرجاری</b>
				<b>بدهی‌های غیرجاری</b>				
--		۰	۰	برداختنی‌های بلندمدت	۹	۵۶۸,۴۹۹	۶۱۸,۴۱۴	دریافتنی‌های بلندمدت
--		۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	--	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۴۸)		۷۹,۴۹۸	۴۱,۴۱۷	تسهیلات مالی بلندمدت	(۶۱)	۸,۴۷۵	۳,۳۷۷	سرمایه‌گذاری در املاک
(۵)		۴۴,۳۸۶	۴۲,۳۹۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱)	۱,۵۶۶,۷۳۶	۱,۵۵۸,۲۶۰	دارایی‌های نامشهود
(۳۳)		۱۳۳,۸۸۴	۸۳,۷۱۱	جمع بدهی‌های غیرجاری	(۷۱)	۱۰,۷۷۸	۲,۰۷۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۲		۲,۱۸۷,۷۴۰	۳,۲۴۴,۹۶۷	جمع بدهی‌ها	۱	۲,۱۵۴,۴۷۸	۲,۱۸۳,۰۲۵	سایر دارایی‌ها
				<b>حقوق صاحبان سهام</b>				جمع دارایی‌های غیرجاری
۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--		۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--		۰	۰	صرف (کسر) سهام				
--		۰	۰	سهام خزانه				
۰		۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی				
--		۰	۰	سایر اندوخته‌ها				
--		۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--		۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--		۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--		۰	۰	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۳۶		۷۵۹,۴۲۱	۱,۷۹۴,۶۲۷	سود (زیان) انباشته				
۵۶		۱,۸۵۹,۴۲۱	۳,۸۹۴,۶۲۷	جمع حقوق صاحبان سهام				



۲۳	۵,۰۴۷,۱۶۱	۶,۱۳۹,۵۹۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۳	۵,۰۴۷,۱۶۱	۶,۱۳۹,۵۹۴	جمع دارایی‌ها
----	-----------	-----------	--------------------------------	----	-----------	-----------	---------------

### صورت سود و زیان

درصد تغییرات	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	شرح
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به
			<b>سود (زیان) خالص</b>
۲۰	۳,۸۹۶,۳۷۶	۳,۷۵۶,۰۵۴	درآمدهای عملیاتی
۱۰	(۳,۳۷۰,۵۷۶)	(۳,۶۰۱,۳۷۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲۰	۵۳۵,۷۰۰	۱,۱۵۴,۷۷۸	سود (زیان) ناخالص
۷	(۱۰۴,۴۴۵)	(۱۱۳,۳۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۵۸۱	۴۰,۸۰۱	۳۷۸,۰۰۴	سایر درآمدهای عملیاتی
--	.	.	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۸۶	۴۶۳,۰۵۶	۱,۳۳۰,۵۳۱	سود (زیان) عملیاتی
(۴۴)	(۴۳,۸۳۹)	(۳۴,۶۶۴)	هزینه‌های مالی
۲۵	۳۱۹,۱۹۶	۳۱۷,۶۹۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۶۳	۸۱,۱۶۹	۱۳۳,۰۶۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- ارقام متفرقه
۱۴۳	۷۱۸,۵۸۳	۱,۷۴۵,۶۱۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹۳	(۵۷,۶۳۶)	(۱۱۰,۴۰۴)	مالیات بر درآمد
۱۴۷	۶۶۰,۹۵۶	۱,۶۳۵,۲۰۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۴۷	۶۶۰,۹۵۶	۱,۶۳۵,۲۰۶	سود (زیان) خالص
			<b>سود (زیان) پایه هر سهم</b>
۱۹۱	۴۳۵	۱,۳۳۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
۶۹	۳۳۶	۳۹۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۴۷	۶۶۱	۱,۶۳۵	سود (زیان) پایه هر سهم
			<b>سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم</b>
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>
۱۴۷	۶۶۰,۹۵۶	۱,۶۳۵,۲۰۶	سود (زیان) خالص
۵	۷۶۵,۹۷۴	۸۰۱,۳۳۰	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۷۹)	(۱۹۸,۶۳۳)	(۴۱,۸۰۹)	تعدیلات سنواتی
۳۴	۵۶۷,۳۵۳	۷۵۹,۴۳۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۳۳	(۴۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
--	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته

۲۶	۱۱۷,۲۵۲	۱۵۹,۴۲۱	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۳۱	۷۷۸,۳۰۸	۱,۷۹۴,۶۲۷	سود قابل تخصیص
--	(۱۸,۸۸۷)	.	انتقال به اندوخته قانونی
--	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۳۶	۷۵۹,۴۲۱	۱,۷۹۴,۶۲۷	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۴۷	۶۶۱	۱,۶۲۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

### صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	شرح
			فعالیت‌های عملیاتی
139	305,761	731,994	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
--	0	0	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
139	305,761	731,994	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
49	201,880	301,726	سود سهام دریافتی
(44)	(43,325)	(24,448)	سود پرداختی بابت استقراض
(8)	17,315	15,964	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
448	(164,171)	(899,763)	سود سهام پرداختی
--	11,699	(606,521)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
--	(110,393)	0	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
451	20,938	115,317	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
80	(84,716)	(152,736)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
138	5,182	12,337	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص

170	(18,463)	(49,915)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	24,266	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
42	(52,793)	(74,997)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(67)	154,274	50,476	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
--	0	0	وجه دریافتی حاصل از استقراض
(33)	(91,615)	(61,591)	بازپرداخت اصل استقراض
(33)	(91,615)	(61,591)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	62,659	(11,115)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
29	213,054	275,713	موجودی نقد در ابتدای دوره
--	0	55,162	تأثیر تغییرات نرخ ارز
16	275,713	319,760	موجودی نقد در پایان دوره
--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29 نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های 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

توضیحات تکمیلی	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			میانگین نحوه شناخت درآمد	مبلغ کل قرارداد	تاریخ انتمام قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	نام طرف قرارداد	شرح خدمات/ قراردادهای
	برآورد درآمد تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد درآمد تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹							
*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۷۱۷,۹۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱		درآمد حاصل از اجاره واگذاری

																	تجهيزات و ماشین آلات ناحیه هرمزگان
•	(۲۹۴,۳۵۹)	۱,۹۲۰,۰۰۰	(۱,۴۹۱,۰۸۶)	۲,۶۶۶,۸۵۲	۱,۱۷۵,۷۶۶	(۱,۴۹۱,۰۸۶)	۲,۶۶۶,۸۵۲	۵۳۳,۳۳۷	(۱,۵۱۰,۷۵۶)	۲,۰۵۵,۹۴۸	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۱,۱۷۰,۸۶۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	ناحیه هرمزگان	
•	(۲۸,۳۶۴)	۳۶۰,۰۰۰	(۱۲۰,۹۶۲)	۱۰۳,۶۵۴	(۱۷,۳۰۸)	(۱۲۰,۹۶۲)	۱۰۳,۶۵۴	۲۵,۱۵۳	(۱۴۵,۱۶۹)	۱۸۰,۳۳۲	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۱۲۹,۰۸۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	ناحیه خوزستان	
•	(۱۱۵)	۱,۴۴۰	(۱۶,۶۳۳)	۱۲,۹۲۷	(۳,۶۹۶)	(۱۶,۶۳۳)	۱۲,۹۲۷	(۳,۳۷۵)	(۱۲,۷۰۰)	۱۰,۳۲۵	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۱۲,۵۹۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	ناحیه گیلان (بندرانزلی)	
•	(۳۳,۱۹۴)	۳۴,۰۰۰	(۳۱۸,۳۰۲)	۳۱۰,۴۳۱	(۷,۸۷۱)	(۳۱۸,۳۰۲)	۳۱۰,۴۳۱	(۶۱,۴۳۹)	(۳۲۰,۶۰۴)	۱۵۹,۱۶۵	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۱۸۱,۴۵۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	ناحیه مازندران (بندرامیرآباد)	
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۱۲,۶۷۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	پروژه فریدونکنار ناحیه مازندران	
•	•	•	(۷۴۵,۴۱۳)	۷۵۹,۴۸۷	۱۴,۰۷۴	(۷۴۵,۴۱۳)	۷۵۹,۴۸۷	۷,۳۱۹	(۴۷۸,۶۴۷)	۴۸۵,۹۶۶	در زمان ارائه خدمات(صورت وضعیت)	۴۹۱,۸۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	شناورهای مغروقه بنادر و دریانوردی	
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	نرخ قراردادهای متاثر از کتابچه تعرفه های مدون شده سازمان بنادر و دریانوردی و در مواردی بهملاحظات منفعت و هزینه، نرخ تورم و مدت زمان قرارداد محوطه در اختیار با سازمان بنادر و دریانوردی، پس از تصویب در هیئت مدیره محترم شرکت با صاحبان کالا منعقد می گردد.	۸۴,۸۰۸	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	پروژه جایجایی بلوکهای بتنی ۷۰۰ تنی	

•	•	•	(۸,۸۸۰)	۲,۶۹۳	(۶,۱۸۸)	(۸,۸۸۰)	۲,۶۹۳	۱,۸۵۰	(۲,۷۰۰)	۴,۵۵۰	نرخ قراردادهای متاثر از کتابچه تعرفه های مدون شده سازمان بنادر و دریانوردی و در مواردی بهملاحظات منفعت و هزینه، نرخ تورم و مدت زمان قرارداد محوطه در اختیار با سازمان بنادر و دریانوردی، پس از تصویب در هیئت مدیره محترم شرکت با صاحبان کالا منعقد می گردد.	۴,۵۵۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	سایر
			(۲۵۶,۰۳۲)	۲,۳۰۵,۴۴۰	(۲,۶۰۱,۳۷۶)	۲,۷۵۶,۰۵۴	۱,۱۵۴,۷۷۷	(۲,۶۰۱,۳۷۶)	۲,۷۵۶,۰۵۴	۵۱۳,۸۴۵	(۲,۳۷۰,۵۷۶)	۲,۸۹۶,۳۷۶				جمع

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	•	•
دستمزد مستقیم تولید	•	•
سربار تولید	•	•
جمع	•	•
هزینه جذب نشده در تولید	•	•
انتقال به حساب داراییهای ثابت	•	•
جمع هزینه های تولید	•	•
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	•	•
بهای تمام شده کالای تولید شده	•	•
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	•	•
بهای تمام شده کالای فروش رفته	•	•
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۲,۳۷۰,۵۷۶	۲,۶۰۱,۳۷۶

جمع بهای تمام شده	۲,۳۷۰,۵۷۶	۲,۶۰۱,۳۷۶
-------------------	-----------	-----------

مبالغ به میلیون ریال

**برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده**

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ انتقال عملیات بندری و دریایی به شرکتهای تحت پوشش

**وضعیت کارکنان**

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۱۳۶	۰	۱۳۵
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۷۱	۷۵	۶۰

**توضیحات وضعیت کارکنان**

«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این حملات 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 گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

**هزینه های سربرار و هزینه های عمومی و اداری شرکت**

شرح	هزینه سربرار				هزینه های اداری، عمومی و فروش	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۵۲,۷۵۶	۷۵,۰۵۸	۳۰,۲۶۴
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۷	۱,۴۶۵	۸,۱۸۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱,۲۵۲	۱,۲۳۲	۱,۰۱۲
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۷۸۲	۵,۰۸۵	۶,۳۴۱
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۴,۳۳۲	۲,۳۶۸	۱,۶۰۶
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۱۳,۸۸۹	۸,۹۷۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۴,۸۰۵	۶,۵۴۶	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۱۱,۶۲۳	۱۰,۴۴۷	۲,۵۴۷
جمع	۰	۰	۰	۱۰۴,۴۴۵	۱۱۲,۲۶۱	۳۹,۸۵۰



تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۵۵,۱۸۱	۲۵,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهيلات دريافتي از بانكها	۱۸	۱۱۱,۳۴۸	۷۹,۴۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							
جمع		۱۶۶,۵۲۹	۱۰۴,۹۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال به دارايي									
هزينه مالي دوره									۲۴,۶۶۴

مبالغ به ميليون ريال

### برآورد شركت از برنامه هاي تامين مالي و تغييرات هزينه هاي مالي شركت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ فعلا شركت برنامه ای برای تامین مالی بصورت کلان ندارد. در خصوص پروژه های خاص و طرح های توسعه ای به صورت موردی مذاکره و اقدام خواهد شد.

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

### تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	نوع ارز	هزینه های برآوردی طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	طرح های عمده در دست اجرا
---------	---------------------------------------	----------------------------------	---	---	-------------------------------------	-------------------------------------	--	---	---------	-----------------------	---	--------------------------

### وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
پایانه کانتینری بندرعباس آریا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۸	۱۳۹,۸۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۵,۶۸۸	۴۸	۱۳۹,۸۳۰	۸۳,۰۹۱
خدمات دریایی کشتیرانی خط دریا بندر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۶	۱۹,۱۸۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۴,۵۶۴	۵۱.۸	۶۹,۰۹۷	۰
سرمایه گذاری افتخار سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۶.۹۹	۱۰۵,۰۷۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۲,۵۳۷	۸۶.۹۹	۱۰۵,۰۷۱	۸۳,۵۰۷
خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس منطقه آزاد انزلی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۹	۹۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹,۸۰۰	۴۹	۹۸	۲۴,۵۰۰
حد دریا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۶	۵۹,۵۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹۶	۵۹,۵۲۰	۰
ترانزیت و بنادر خشک تاپدوانر خاور میانه قشم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۸	۱۰۷,۸۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹۸	۱۰۷,۸۰۰	۰
رهباب رایانه گستر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۹.۵۲	۵۰,۷۵۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۱۵۱	۹۹.۵۲	۵۰,۷۵۶	۴۹,۷۶۱
مدیریت تأمین و پشتیبانی خدمات تندر ایرانیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۱	۱۵,۵۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۴۱	۱۵,۵۲۰	۰



دريا گستر منطقه آزاد انزلي(بين المللي توسعه و عمران دريا گستر کيش) خلیج فارس خط کیش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۶	۱۲,۱۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۸	۹۶	۱۲,۱۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۹,۲۰۰
آموزش فناوری ساحل و فرا ساحل	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۰	۹,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹۰	۹,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰
ناظرکاران بنادر اروند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۹.۵	۱,۴۷۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۴۹.۵	۱,۴۷۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۱۰

#### سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری	۱۷,۳۱۵	۱۵,۹۶۴
سود سهام	۲۰۱,۸۸۱	۳۰۱,۷۳۶
جمع	۲۱۹,۱۹۶	۳۱۷,۶۹۰

#### سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی - اقلام منفرقه

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش داراییهای ثابت	۷۶,۹۴۷	۱۰۹,۳۸۴
سود (زیان) اجاره ساختمان	(۲,۴۸۳)	۱,۹۴۲
سایر	۶,۷۰۴	۲۰,۷۳۷
جمع	۸۱,۱۶۹	۱۳۲,۰۶۳

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۷۰۳,۷۶۴	۱۵۰,۰۰۰	۶۶۰,۹۵۶	۵۰۰,۰۰۰

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	در حال حاضر برنامه با اهمیت خارج از روال عملیات عادی شرکت متصور نمی باشد.
----------------------------------	---

#### سایر توضیحات با اهمیت

--

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»