اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مهر مام میهن	سرمایه ثبت شده: 1
نماد: مهرمام	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 841100	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
به مجمع عمومی صاحبان سهام
مهر مام میهن

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مهر مام ميهن (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 25 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي 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 يادشده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت 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 اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام‌شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده ، براي اظهار نظر نسبت به صورت هاي 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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت مهر مام ميهن (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-23 صورت هاي مالي منعكس شده است، از بابت حق بيمه سال هاي 1396 و 1397 طبق راي هيات بدوي، مبلغ 1ر978ميليون ريال مطالبه گرديده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده و تا تاريخ اين گزارش نتيجه قطعي آن مشخص نگرديده است.
6. هماهنگونه كه در يادداشت توضيحي 18 صورت هاي مالي منعكس شده است، از بابت ماليات عملكرد سال 1396 مبلغ 370 ميليون ريال طبق برگ تشخيص مطالبه شده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و نتيجه آن تاكنون مشخص نگرديده است و عملكرد سال 1397 مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار گرفته كه تا تاريخ اين گزارش برگ تشخيص آن به شركت ابلاغ نشده است. همچنين از بابت ماليات عملكرد سال 1398 با استناد به امكان برخورداري از معافيت موضوع ماده 132 ق.م.م ذخيره ماليات محاسبه و شناسايي نگرديده است.
اظهار نظر اين موسسه در اثرمفاد بندهاي 5 و 6 فوق تعديل نشده است.

ساير بندهای توضيحی

7. صورت هاي مالي سال منتهي به 29 اسفندماه 1397 شركت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 15 مهر ماه1398 آن موسسه نسبت به صورت هاي مالي مزبور نظر"مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شركت در خصوص توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق رعايت نگرديده است.
9. مفاد ماده 90 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تقسيم حداقل 10 درصد سود سال 1397 بين صاحبان سهام عايت نگرديده است.
10. مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حدود اختيارات مديرعامل و ثبت آن نزد اداره ثبت شركت ها رعايت نگرديده است.
11. مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومي عادي مورخ 1398/4/30 در رابطه با تصويب صورتهاي مالي سال 1397 و انتخاب حسابرس و بازرس قانوني سال 1398 نزد اداره ثبت شركت ها رعايت نگرديده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-22 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور بدون رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره صورت پذيرفته است. در اين خصوص به استثناي دريافت و پرداخت تسهيلات مالي به اعضاي هيئت مديره و سهامداران،نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي 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 مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
14. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي عدم راه اندازي واحد مبارزه با پولشويي و معرفي نماينده آن به دبيرخانه ستاد مزبور، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد برخورد نكرده است.

12مهر1399

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه هدف همکاران	[Kamyar Samii Tabrizi [Sign	962403	1403/07/10 11:43:17
شريک موسسه هدف همکاران	[Gholamhosein Samii Tabrizi [Sign		1403/07/10 11:45:23
مدير موسسه هدف همکاران(هدف نوين نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1403/07/10 11:46:24

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۴۹,۱۰۸	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۹,۶۷۵)	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۳۹,۴۳۳	۰	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۲,۱۸۸)	(۶۵۳)	(۴,۸۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	۷,۲۴۵	(۶۵۳)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۸۵۹)	۸۰۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۳۸۶	۱۴۷	۴,۲۴۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	(۳۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۳۴۹	۱۴۷	۴,۲۱۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۶,۳۴۹	۱۴۷	۴,۲۱۹
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	۶,۳۴۹,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۴,۲۱۹
سرمایه	۱	۱	
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 منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود (زیان) خالص	۳,۶۴۸	۱۴۷	۲,۳۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
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	۳,۶۴۸	۱۴۷	۲,۳۸۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱۳,۱۱۲	۶۹,۳۸۱	۳۳,۱۱۸	۶۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۳۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱۳,۶۴۲	۶۹,۳۸۱	۳۳,۱۱۸	۶۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۰۵	۳,۰۷۵	۷,۴۳۳	(۹۷)
موجودی مواد و کالا	۸۵۲	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۶,۰۶۵	۷,۹۱۰	۰	۱۰۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲,۵۵۵	۰	۰	
	۱۹,۵۷۷	۱۰,۹۸۵	۷,۴۳۳	۷۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۹,۵۷۷	۱۰,۹۸۵	۷,۴۳۳	۷۸

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع دارایی‌ها	۱۳۳,۲۱۹	۸۰,۳۶۶	۴۰,۵۵۱	۶۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱	۱	۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	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	۶,۳۵۹	۱۱	(۱۳۶)	۵۷,۷۰۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۳۶۰	۱۲	(۱۳۵)	۵۲,۹۰۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۰۵	۲۳	۰	۹,۴۸۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۲۰۵	۲۳	۰	۹,۴۸۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱۵,۵۶۸	۸۰,۳۳۱	۴۰,۶۸۶	۴۴
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹,۰۸۶	۰	۰	
	۱۲۴,۶۵۴	۸۰,۳۳۱	۴۰,۶۸۶	۵۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۲۴,۶۵۴	۸۰,۳۳۱	۴۰,۶۸۶	۵۵
جمع بدهی‌ها	۱۲۶,۸۵۹	۸۰,۳۵۴	۴۰,۶۸۶	۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳۳,۲۱۹	۸۰,۳۶۶	۴۰,۵۵۱	۶۶

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	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶)	۰	(۱۳۵)
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	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۶)	۰	(۱۳۵)
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									۱۴۷		۱۴۷
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	۱۴۷	۰	۱۴۷
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	۱۴۷	۰	۱۴۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	۰	۱۲
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۶,۳۴۸		۶,۳۴۸
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	۶,۳۴۸	۰	۶,۳۴۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۵۹	۰	۶,۳۶۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۵,۸۹۹	(۹,۴۳۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۶)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۵,۸۶۳	(۹,۴۳۰)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۶۶۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸,۶۲۵)	(۳۷,۱۲۳)	(۳۱)
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	(۵۶۱)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
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	(۱۵,۱۸۸)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
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	۲۸	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۴,۳۴۶)	(۳۵,۴۶۳)	(۸۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸,۴۸۳)	(۴۴,۸۹۳)	۸۱
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	۱۱,۰۳۸	۱۹۰,۵۰۴	(۹۴)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۱۴۵,۶۱۱)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۱,۰۳۸	۴۴,۸۹۳	(۷۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۵۵۵	۰	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۰	۰	۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۵۵۵	۰	
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادها

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		توضيحات تكميلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زيان) ناخالص	درآمد تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجميعي قرارداد تا تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درآمد حاصل از ارائه خدمات درماني- بخش اتاق عمل		۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۰,۸۹۹	بر اساس گزارش فعاليت ماهانه	۰	۰	۰	۱۱۰,۸۹۹	(۷۴,۱۶۸)	۳۶,۷۳۱	۱۱۰,۸۹۹	(۷۴,۱۶۸)	۴۴۶,۶۶۴	(۳۶۸,۷۲۰)	به شرح صورتهای مالی
درآمد حاصل از ارائه خدمات درماني- بخش كلينيک		۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲,۵۸۴	بر اساس گزارش فعاليت ماهانه	۰	۰	۰	۲۲,۵۸۵	(۱۴,۷۸۴)	۷,۸۰۰	۲۲,۵۸۵	(۱۴,۷۸۴)	۲۳,۲۹۲	(۱۸,۱۸۵)	به شرح صورتهای مالی
درآمد حاصل از ارائه خدمات درماني- بخش آزمايشگاه		۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵,۵۵۳	بر اساس گزارش فعاليت ماهانه	۰	۰	۰	۱۵,۵۵۳	(۲۰,۴۹۱)	(۴,۹۳۸)	۱۵,۵۵۳	(۲۰,۴۹۱)	۸۶,۰۴۱	(۴۲,۷۹۶)	به شرح صورتهای مالی
درآمد حاصل از ارائه خدمات درماني- بيماران خارجيIPD		۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	بر اساس گزارش فعاليت ماهانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	به شرح صورتهای مالی

شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبناي نحوه شناخت درآمد	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		توضیحات تکمیلي
							درآمد محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بهاي تمام شده تجمیعي قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد درآمد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد بهاي تمام شده دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درآمد حاصل از ارائه خدمات درماني- بخش راديولوژي		۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۱	بر اساس گزارش فعالیت ماهانه	۰	۰	۰	۷۱	(۲۳۲)	(۱۶۱)	۷۱	(۲۳۲)	۲,۰۲۴	(۱,۰۹۸)	به شرح صورتهای مالی
جمع							۰	۰	۰	۱۴۹,۱۰۸	(۱۰۹,۶۷۵)	۳۹,۴۳۲	۱۴۹,۱۰۸	(۱۰۹,۶۷۵)	۵۵۸,۰۲۱	(۴۳۰,۷۹۹)	

بهاي 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 مصرفي	۰	۳۵,۹۱۵
دستمزدمستقیم تولید	۰	۴۰,۴۳۴
سربارتولید	۰	۳۳,۳۳۶
جمع	۰	۱۰۹,۶۷۵
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهاي ثابت	۰	۰
جمع هزینه هاي تولید	۰	۱۰۹,۶۷۵
خالص افزایش (کاهش)موجودي کالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي تولید شده	۰	۱۰۹,۶۷۵
خالص افزایش (کاهش) کالاي ساخته شده	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۰	۱۰۹,۶۷۵
بهاي تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهاي تمام شده	۰	۱۰۹,۶۷۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	به عنوان تابعی از افزایش قیمت ها می باشد.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل عملياتي شرکت		۱۰۵	۱۸۹
تعداد پرسنل غيرعملياتي شرکت		۰	

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد که هيئت مديره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذکور نيست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي 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
هزينه حقوق و دستمزد	۰	۱۲,۴۹۲	۰	۴۴۹	۲۰,۶۱۰	۰
هزينه استهلاک	۰	۴,۵۰۰	۰	۰	۴۲۴	۰
هزينه انرژي (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۱,۹۱۱	۰	۰	۴۷۸	۰
هزينه مواد غير مستقيم مصرفي	۰	۳,۸۱۲	۰	۰	۹۵۳	۰
هزينه تبليغات	۰	۰	۰	۰	۶۲۰	۰
حق العمل و کميسيون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزينه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير هزينه ها	۰	۰	۰	۱۳	۲,۷۵۵	۰
هزينه خريد خدمت آزمايشگاه	۰	۶,۰۸۲	۰	۰	۰	۰
اجاره حق الامتياز پروانه بهره برداري	۰	۳,۷۰۰	۰	۰	۰	۰
تعمير و نگهداري	۰	۸۳۹	۰	۵۱	۲۱۰	۰
خريد خدمت	۰	۰	۰	۰	۷۳۱	۰
پذيرايي و تشريفات	۰	۰	۰	۰	۱,۱۹۲	۰
چاپ و تکثير	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱	۰
هزينه ماليات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۷	۰

شرح	هزينه سربار			هزينه هاي اداري، عمومي 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
هزينه مواد شوينده و لوازم بهداشتي	۰	۰	۰	۰	۷۹۶	۰
هزينه لوازم التحرير	۰	۰	۰	۰	۴۳۱	۰
شارژ سرويس هاي اينترنتي	۰	۰	۰	۵۰	۶۵۴	۰
اجاره محل	۰	۰	۰	۹۰	۱۳۶	۰
جمع	۰	۳۳,۳۳۶	۰	۶۵۳	۳۲,۱۸۸	۰

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

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	هزینه های شرکت می تواند تابعی از افزایش قیمت ها می باشد.

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)			مانده پايان دوره به تفكيک سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	ساير توضيحات
			ريالي	ارزي		بلند مدت	كوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي			
تسهيلات دريافتي از بانكها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	

محل تامين	نرخ سود	مانده اول دوره تسهيلات ارزي و ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفكيك سررسيد		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سايرتوضيحات
			ريالي	ارزي			كوتاه مدت	بلند مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات تسويه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
انتقال به دارايي									۰	
هزينه مالي دوره									۰	

برآورد شركت از برنامه های تامين مالی و تغييرات هزينه های مالی شركت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به درآمد جاری شركت و پوشش هزينه های از اين محل وهمچنين تامين مالی سرمايه ای توسط سهامداران عمده برنامه تامين مالی از محل تسهيلات و يا افزايش سرمايه پيش نمی شود.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

تشريح برنامه های شركت جهت تكميل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات

وضعيت شركتهای سرمايه پذير

نام شركت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
		درصد مالكيت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالكيت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	

ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی - درآمد سرمايه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰

ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
سود ناشي فروش دارايي هاي ثابت مشهود	۸۰۰	
برگشت سود ناشي فروش دارايي هاي ثابت مشهود		(۸۰۰)
سود حاصل از سپرده هاي سرمايه گذاري بانكي		۲۸
زيان ناشي از فروش كافي شاپ		(۸۷)
جمع	۸۰۰	(۸۵۹)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به نیاز زنجیره تامین شرکت اصلی نیاز به تاسیس شرکتهای زی مجموعه برای تامین نیازها می باشد.

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بیني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»