

شرکت: سلسله آب حیات کرمان	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: پلوه 3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سلسله آب حیات کرمان
بند مقدمه	
1. 1- صورت های مالی شرکت سلسله آب حیات کرمان (سهامی عام) مشتمل بر "صورت سود و زیان" برای سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفندماه 1398 و " صورت های تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی " آن برای سال مالی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ا تا 30 توسط این موسسه حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .	

بند مسئولیت حسابرس

3. 3-مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتارحرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت درصورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده درصورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی بمنظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های 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، صورت های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت سلسله آب حیات کرمان (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1398 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. 5-بشرح یادداشت توضیحي 4-1 صورتهای مالی، زیان انباشته شرکت بیش از سرمایه ثبتی بوده، طبق صورت سود و زیان عملیات شرکت طی سال منجر به زیان عملیاتی گردیده، فعالیتهای عملیاتی سال موردگزارش منعکس در صورت جریان وجوه نقد منفی گردیده و بدلیل مشکلات شدید نقدینگی، شرکت متحمل هزینه سنگین تنزیل اسناد خزانه و کاهش سطح درآمدی عمدتاً ناشی از کاهش مقدار فروش حدوداً به میزان 50 درصد در سال موردگزارش شده است. نتیجه نهایی مربوط به اخذ اعاده اعتبار شرکت از مرجع قضائی به شرح بند الف یادداشت توضیحي 4-1، تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده و اصلاح ساختار مالی شرکت از سوی سهامداران موکول به پذیرش اعاده اعتبار شرکت از سوی مرجع قضائی گردیده است. و همچنین با عنایت به توضیحات مندرج در ریسک فراگیر عملیات به شرح یادداشت توضیحي 5-27 صورتهای مالی (درخصوص شیوع بیماری کووید-19)، به دلیل نامشخص بودن نتایج برنامه های پیش بینی شده مدیریت جهت فروش محصولات و بهبود جریان نقدینگی، به همراه موضوعات فوق الذکر، منجر به ایجاد ابهام بااهمیت برای این مؤسسه نسبت به تداوم فعالیت شرکت گردیده است. ضمناً توجه به مفاد یادداشت توضیحي 4-21 صورتهای مالی درخصوص نتیجه رسیدگی وضعیت بیمه-ای عملکرد سال 96 که توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی شده و تا تاریخ این گزارش اعلام نگردیده مورد تأکید است. موضوعات فوق تأثیری در اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه به بیش از 5/1 برابر سرمایه شرکت رسیده است. دراینخصوص توجه به مفاد ماده 141 و 265 اصلاحیه قانون تجارت ضروري است .

7. -رعایت مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت.

-انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 19 اردیبهشت 1397 درخصوص بررسی راهکارهای استفاده از حداکثر ظرفیت و ارائه گزارش نتایج بررسی ها به سهامدار اصلی.

8. 8-در سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل عملیات خدمات کارمزدی به ترتیب مبلغ 3865 میلیون ریال و مبلغ 2964 میلیون ریال منجر به زیان گردیده است. 9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-28 صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت در جریان رسیدگی ها به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، کسب مجوز از هیئت مدیره بدون رأی-گیری، پس از انجام معامله انجام شده است. در اینخصوص به استثناء موارد تأمین مالی که بصورت قرض الحسنه از اشخاص وابسته بوده، شرکت مدیر ذینفع در نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط معمول تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است. 10. 10-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 مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده باستثناء موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره، جلب نشده است. 11. رعایت مفاد ماده 43 آئین نامه اجرائی مصوب 12 بهمن ماه 1388 قانون مبارزه با پولشویی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است، دراینخصوص نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قانون فوق باشد جلب نشده است.

02 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Rooh Afshari [Sign	871516	1399/02/27 15:09:12
مدیر موسسه شهود امین	Mohammad Safa Dehghan [[Sign	811012	1399/02/27 15:12:50

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
عملیات در حال تداوم:		حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۲۱۷,۹۰۳	۲۵۶,۳۴۹	(۳۹)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷۱,۶۸۹)	(۲۶۸,۳۸۴)	۳۶
سود (زیان) ناخالص	۴۶,۲۱۴	۸۷,۹۶۵	(۴۷)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۱,۷۳۴)	(۷۶,۳۰۱)	۱۹
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۰,۰۳۴	۱,۷۹۳	۴۵۹
سایر هزینه‌ها	(۳۰,۸۸۰)	(۱,۳۹۰)	(۱,۴۰۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۲۶,۳۶۶)	۱۳,۱۶۷	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۳,۵۳۰	۱۸,۰۱۸	۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۸۳۶)	۳۰,۱۸۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۲۷۴)	--
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۸۳۶)	۲۹,۹۱۱	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۲,۸۳۶)	۲۹,۹۱۱	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	(۵۳۷)	۳۴۳	--
غیرعملیاتی (ریال)	۴۷۱	۳۶۰	۳۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۵۶)	۶۰۳	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۵۶)	۶۰۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۵۷)	۵۹۸	--
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
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
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۲,۸۶۳)	۳۹,۹۱۱	--
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	(۲,۸۶۳)	۳۹,۹۱۱	--

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	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۶)	۴۴,۳۷۳	۴۴,۱۰۱	۴۱,۶۷۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۲۸)	۱,۸۵۲	۱,۵۹۰	۱,۳۲۸	دارایی‌های نامشهود
۱۳	۱۸۹	۲,۱۶۳	۲۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
--	۱,۰۰۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۹)	۴۷,۳۱۴	۴۷,۸۵۴	۴۳,۲۱۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۸۴)	۶,۹۳۹	۱,۱۲۵	۱,۱۰۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۷	۱۳,۰۳۰	۱۳,۶۸۹	۱۳,۹۸۹	موجودی مواد و کالا
۱۴۷	۵۵,۲۶۵	۱۱۰,۳۲۸	۱۳۶,۵۳۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۷	۶,۷۵۶	۱,۶۵۱	۱۱,۹۷۶	موجودی نقد
۱۰۰	۸۱,۹۸۰	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۳,۶۰۳	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۰۰	۸۱,۹۸۰	۱۳۵,۶۹۳	۱۶۳,۶۰۳	جمع دارایی‌های جاری
۶۰	۱۳۹,۳۹۴	۱۷۳,۵۴۷	۲۰۶,۸۲۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام

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	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۹۱۴	۹۱۴	۹۱۴	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۸۵,۰۹۱)	(۸۳,۲۵۵)	(۱۱۳,۱۶۶)	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۳۴,۱۷۷)	(۳۱,۳۴۱)	(۶۱,۲۵۳)	۴۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۹۴,۴۷۸	۱۶۹,۶۴۰	۱۵۳,۰۰۵	۳۷
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹,۰۷۳	۱۳,۸۵۹	۱۰,۶۶۵	۷۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۱۳,۵۵۰	۱۸۳,۴۹۹	۱۶۳,۶۷۰	۳۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۱,۹۷۳	۱۷,۵۱۴	۱۳,۶۸۷	(۶)
مالیات پرداختنی	۰	۳۷۴	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۵,۴۷۷	۳,۶۰۱	۱۴,۱۸۹	۹
	۳۷,۴۴۹	۲۱,۳۸۹	۲۶,۸۷۶	۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	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	
جمع بدهی‌های جاری	۲۷,۴۴۹	۲۱,۳۸۹	۲۶,۸۷۶	۳
جمع بدهی‌ها	۲۴۰,۹۹۹	۲۰۴,۸۸۸	۱۹۰,۵۴۶	۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۰۶,۸۲۲	۱۷۳,۵۴۷	۱۳۹,۳۹۴	۶۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۰۹,۱۳۵)	۰	(۵۸,۲۱۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۴۱)	۰	(۳,۰۴۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۱۲,۱۶۶)	۰	(۶۱,۲۵۲)
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									۲۹,۹۱۱		۲۹,۹۱۱
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	۲۹,۹۱۱	۰	۲۹,۹۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۱۱	۰	۲۹,۹۱۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	•	•	•	۹۱۴	•	•	•	(۸۲,۲۵۵)	•	(۳۱,۳۴۱)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۲,۸۳۶)		(۲,۸۳۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•	•	•	•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۲,۸۳۶)	•	(۲,۸۳۶)
سود سهام مصوب									•	•	•
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						•			•	•	•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۴	۰	۰	۰	(۸۵,۰۹۱)	۰	(۳۴,۱۷۷)

صورت جریان های 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	(۶,۹۵۹)	(۲,۲۱۱)	(۲۱۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۷۴)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۷,۲۳۳)	(۲,۲۱۱)	(۲۳۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۹۱)	(۳,۱۲۳)	۸۷
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	۱,۹۴۹	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱,۹۷۴)	--
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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۰		۲۰۳	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱,۵۵۸	(۴,۸۹۴)		--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۵,۶۷۵)	(۷,۱۰۵)		۲۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:				
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰		۰	
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۹,۰۰۰		۷,۱۰۰	۱۶۸
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳,۰۰۰)		(۵,۱۰۰)	۴۱
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰		۰	
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای	۰		۰	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	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	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۶,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۳۳۵	(۵,۱۰۵)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۶۵۱	۶,۷۵۶	(۷۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱,۹۷۶	۱,۶۵۱	۶۳۵
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			