اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري مسكن گيلان	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: ثمسکن5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
سرمايه گذاري مسكن گيلان

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت سرمايه‌گذاري مسكن گيلان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1399 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2 -مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت‌مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلـي 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. 3 -مسئوليت اين سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي يادشده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين سازمان 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 با اهميت 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب‌بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام‌شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت‌هاي مالي است.

اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين سازمان مسئوليت دارد به عنوان بازرس قانوني، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت سرمايه‌گذاري مسكن گيلان (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1399 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-3-1-17، 1-2-19 و 4-1-23، ادعاهايي بر عليه شركت (بعضا در محاكم قضايي) به ترتيب توسط شركت پزشكي درمانگران شمال شريک پروژه آتيه در رابطه با حساب‌هاي فيمابين، آقاي احمد عزتيان شريک پروژه مهرگان در خصوص عدم اجراي مفاد قرارداد در تحويل به موقع پروژه، سازمان تأمين اجتماعي بابت حق بيمه قراردادهاي پيمانكاران مربوط به سال‌هاي 1386 لغايت 1392، مطرح شده است. مابه‌التفاوت مبالغ مورد ادعا و دفاتر، مورد قبول شركت قرار نگرفته و يا نسبت به آن اعتراض گرديده، ليكن تا تاريخ اين گزارش نتيجه آن مشخص نشده است. تعيين پي‌آمدهاي احتمالي منوط به صدور آراي قطعي محاكم قضايي و حل و فصل نهايي موارد فوق با ذينفعان است. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. پي‌گيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25 آذر 1398 صاحبان سهام در خصوص موارد مندرج در بند 5 اين گزارش، به نتيجه نرسيده است.

7. بهاي تمام شده واحدهاي در جريان ساخت، پروژه مسكوني گلفام E و G در سال مالي مورد گزارش بيشتر از درآمد شناسايي شده واحدهاي مربوط مي‌باشد. ضمن اينكه وصول مطالبات شركت از شركت‌هاي فرابتن، صنعت هود و گيلان مارال تجارت فردا (يادداشت‌هاي توضيحي 2-3-1-17، 3-3-1-17 و 1-4-1-17) به رغم پي‌گيري‌هاي حقوقي انجام شده به نتيجه نهايي نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، 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 سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري صورت پذيرفته است. همچنين به استثناي خريد 4 واحد آپارتمان از شركت پارس مسكن سامان (سهامي خاص) موضوع يادداشت توضيحي 2-2-19، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. گزارش هيئت مديره در باره 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 سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان 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.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي، آئين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مراجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص،اين سازمان به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده، برخورد نكرده است.

	11دی1399

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	Naser Jafarpoor Nasir [Mahale [Sign		1399/10/30 16:46:07
مدیر ارشد سازمان حسابرسي	[Alireza Aghaei [Sign		1399/10/30 17:14:49
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfollahi [Sign	811066	1399/10/30 18:34:58

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲۸۷,۴۶۲	۲۳۳,۸۸۴	۲۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۷۶,۱۰۱)	(۱۷۵,۹۶۱)	۰
سود (زیان) ناخالص	۱۱۱,۳۶۱	۵۷,۹۲۳	۹۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۱۹۹)	(۲۱,۹۴۷)	(۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۲,۴۹۹	۶۴۸	۲۸۶
سایر هزینه‌ها	(۲۴,۴۳۰)	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	۶۶,۲۳۱	۳۶,۶۲۴	۸۱
هزینه‌های مالی	(۷,۳۳۸)	۰	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۵,۵۴۲	۳,۱۴۱	۳۹۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۴,۴۳۵	۳۹,۷۶۵	۸۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۹,۸۷۳)	(۹۳۲)	(۹۵۹)
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۴,۵۶۲	۳۸,۸۳۳	۶۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۴,۵۶۲	۳۸,۸۳۳	۶۶
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۵۸۲	۳۵۹	۶۲
غیرعملیاتی (ریال)	۶۴	۲۹	۱۲۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶۴۶	۳۸۸	۶۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۴۶	۳۸۸	۶۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۶۴۶	۳۸۸	۶۶
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۴,۵۶۲	۳۸,۸۳۳	۶۶
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	۶۴,۵۶۲	۳۸,۸۳۳	۶۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۵,۱۰۰	۳۳,۳۱۰	۳۵,۷۰۳	۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۴,۷۱۰	۵,۱۷۴	۱۲,۴۵۶	(۹)
دارایی‌های نامشهود	۹۳۱	۶۱۱	۶۱۴	۵۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۱,۱۱۸	۳۰,۰۱۱	۴۶,۱۴۴	(۶۳)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۱,۸۵۹	۶۹,۱۰۶	۹۴,۹۱۷	(۲۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۳۴۷	۷,۴۴۴	۷,۱۶۰	(۴۲)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۴۹۸,۵۸۰	۳۵۸,۷۳۴	۳۴۱,۹۶۴	۳۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۲۷,۵۱۳	۸۸,۶۸۶	۱۲۵,۶۲۰	۴۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۵,۲۶۱	۴۱,۹۳۷	۱۶,۲۳۵	(۸۷)
	۶۳۵,۷۰۱	۴۹۶,۸۰۱	۴۹۰,۹۷۹	۲۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶۳۵,۷۰۱	۴۹۶,۸۰۱	۴۹۰,۹۷۹	۲۸
جمع دارایی‌ها	۶۸۷,۵۶۰	۵۶۵,۹۰۷	۵۸۵,۸۹۶	۲۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۰,۶۲۵	۱۰,۶۲۵	۱۰,۶۲۵	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۸۳,۳۵۹	۳۲,۶۹۷	(۸,۱۳۶)	۲۶۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱۹۳,۹۸۴	۱۳۳,۳۲۲	۱۰۲,۴۸۹	۴۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۹۵,۲۸۷	۱۴۷,۶۷۴	۱۸۸,۱۶۴	(۳۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۹۷۱	۷,۳۱۰	۶,۲۰۰	۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰۵,۲۵۸	۱۵۴,۹۸۴	۱۹۴,۳۶۴	(۳۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۸۷,۳۳۲	۱۲۱,۷۶۳	۱۰۹,۱۱۸	۵۴
مالیات پرداختنی	۱۸,۲۸۵	۸,۴۷۹	۸,۳۰۲	۱۱۶
سود سهام پرداختنی	۳۰,۹۶۴	۳۰,۹۶۴	۳۲,۳۱۱	۰
تسهیلات مالی	۶۷,۷۰۲	۶۱,۳۰۹	۴۰,۴۷۶	۱۰
ذخایر	۷۱,۷۲۵	۵۱,۹۷۰	۹۶,۷۳۱	۳۸
پیش‌دریافت‌ها	۱۲,۳۱۰	۳,۱۱۶	۳,۱۱۵	۲۹۵
	۳۸۸,۳۱۸	۲۷۷,۶۰۱	۲۸۹,۰۴۳	۴۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۳۸۸,۳۱۸	۲۷۷,۶۰۱	۲۸۹,۰۴۳	۴۰
جمع بدهی‌ها	۴۹۳,۵۷۶	۴۳۲,۵۸۵	۴۸۳,۴۰۷	۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۸۷,۵۶۰	۵۶۵,۹۰۷	۵۸۵,۸۹۶	۲۱

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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۱۲,۰۶۵	۰	۱۲۲,۶۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۲۰۱)	۰	(۲۰,۲۰۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۲۵	۰	۰	۰	(۸,۱۳۶)	۰	۱۰۲,۴۸۹

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۳۸,۸۳۳		۳۸,۸۳۳
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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۸۳۳	۰	۳۸,۸۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۸۳۳	۰	۳۸,۸۳۳
سود سهام مصوب									(۸,۰۰۰)		(۸,۰۰۰)
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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۲۲,۶۹۷	۰	۱۳۳,۳۲۲
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۶۴,۵۶۲		۶۴,۵۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴,۵۶۲	۰	۶۴,۵۶۲
سود سهام مصوب									(۳,۹۰۰)		(۳,۹۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۶۲۵	۰	۰	۰	۸۳,۳۵۹	۰	۱۹۳,۹۸۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۱۱۲)	۹۱,۷۶۶	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۷)	(۷۵۵)	۹۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۷۹)	۹۱,۰۱۱	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۶۲	۹۲۷	۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۱۴۶)	(۳۹۲)	(۹۵۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۵	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۴۱)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
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	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۶۸	۲,۲۴۴	(۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۵۵۲)	۲,۷۷۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۷۳۱)	۹۳,۷۹۰	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
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	۴۹,۶۸۰	۷,۰۰۰	۶۱۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۸,۱۷۸)	(۳۴,۵۶۷)	(۳۹)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۱,۵۴۷)	(۴۰,۵۲۱)	۲۲
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳,۹۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۳,۹۴۵)	(۶۸,۰۸۸)	۵۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۶,۶۷۶)	۲۵,۷۰۲	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۱,۹۳۷	۱۶,۲۳۵	۱۵۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۲۶۱	۴۱,۹۳۷	(۸۷)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			