

شرکت: صنایع پمپیران	سرمایه ثبت شده: 745,000
نماد: تپمیپ1	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

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی	صنایع پمپیران
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی شرکت صنایع پمپیران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<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 گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجزای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. شرکت با استناد به محدودیت های موجود در دسترسی به وجوه ارزی حاصل از قراردادهای فروش مشتمل بر محدودیت های حاکم بر مراودات پولی و مالی کشور و همچنین لزوم مصرف مبالغ حاصل از پیش دریافت های ارزی قراردادهای فروش محصولات به منظور خرید مواد و قطعات مرتبط با محصولات موصوف، نسبت به شناسایی و انعکاس آثار مالی تسعیرمبالغ ارزی مصرف شده از محل وجوه یادشده بر مبنای نرخ ارز زمان مصرف وجوه فوق الذکر و همچنین شناسایی مابه التفاوت تسعیر مانده پایان سال برخی حساب های دریافتنی ارزی اقدام نموده است. هر چند در رعایت استانداردهای حسابداری، تعدیل صورت های مورد گزارش از بابت مراتب مزبور ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، تعیین مبلغ قطعی آن برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4 صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنایع پمپیران (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. اقدامات انجام شده از سوی هیئت مدیره شرکت در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 31 خرداد 1399 صاحبان سهام مبنی بر پیگیری وصول مطالبات راكد و تعیین تکلیف پیش دریافت های سنوآنی به نتیجه نهایی نرسیده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32 صورتهای مالی، که به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، با توجه به ترکیب اعضای هیأت مدیره و اشخاص وابسته (شرکت های گروه) رعایت مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری در جلسات هیأت مدیره به منظور تصویب معاملات یادشده امکان پذیر نمی باشد، با این وجود معاملات مزبور در چارچوب روابط با شرکت های گروه صورت پذیرفته است.
8. گزارش هیأت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، 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.
9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص بجز عدم تهیه دستورالعمل لازم جهت مبارزه با پولشویی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

رهیافت و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/04/27 17:16:19	942203	[Vahid Khosravi [Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1400/04/31 09:50:23		Seyed Khezrollah Valizadeh [[Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1400/04/31 12:12:04	831244	[Ahmad Hassani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۹۰	۲,۰۹۸,۷۷۷	۳,۹۹۶,۹۴۲	درآمدهای عملیاتی
(۶۷)	(۱,۵۳۳,۷۳۵)	(۲,۵۵۸,۲۵۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۵	۵۶۵,۰۴۲	۱,۴۳۸,۶۹۰	سود (زیان) ناخالص
(۶۴)	(۳۴۴,۵۹۷)	(۵۶۳,۸۵۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۳۱۹	۷,۵۳۲	۳۱,۵۹۲	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۳۹۸	۲۳۷,۹۷۷	۹۰۶,۴۳۹	سود (زیان) عملیاتی
(۷۴)	(۶۱,۴۰۶)	(۱۰۶,۷۱۵)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	۳۲,۵۴۰	(۱,۶۸۱)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۰۱	۱۹۹,۱۱۱	۷۹۸,۰۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۳۷)	(۴۳,۱۰۲)	(۱۴۵,۳۹۸)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۳۱۸	۱۵۶,۰۰۹	۶۵۲,۶۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۱۸	۱۵۶,۰۰۹	۶۵۲,۶۳۵	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۰	۰	۰	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
۳۲۸	۲۶۷	۸۷۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۸۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	سرمایه
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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۱۸	۱۵۶,۰۰۹	۶۵۲,۶۳۵	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	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
۳۱۸	۱۵۶,۰۰۹	۶۵۲,۶۳۵	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۲۹	۱۶۷,۲۷۴	۱۸۹,۵۱۸	۴۳۴,۵۷۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۶	۱,۴۷۸	۲۰,۲۵۰	۲۵,۶۸۶	دارایی‌های نامشهود
۱۶	۲۴,۹۶۳	۳۰,۷۲۴	۳۵,۶۷۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۲	۴,۰۳۴	۴,۶۱۱	۶,۰۶۷	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۰۵	۱۹۷,۷۳۹	۲۴۵,۲۰۳	۵۰۲,۰۰۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۳۳۲	۱۱۷,۷۸۵	۵۹۰,۰۶۰	۲,۴۹۲,۷۴۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۴۳	۹۸۴,۴۴۵	۱,۳۱۲,۰۳۴	۳,۱۸۸,۱۱۲	موجودی مواد و کالا
۵۳	۳۷۹,۳۲۰	۳۰۱,۲۰۸	۴۵۹,۷۷۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۳۵,۱۰۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۸)	۸۴,۴۵۷	۸۸۹,۱۳۳	۵۵۵,۴۰۱	موجودی نقد
۱۱۷	۱,۵۰۱,۰۰۷	۳,۰۹۲,۴۲۵	۶,۶۹۶,۰۳۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۱۷	۱,۵۰۱,۰۰۷	۳,۰۹۲,۴۲۵	۶,۶۹۶,۰۳۹	جمع دارایی‌های جاری
۱۱۶	۱,۶۹۸,۷۴۶	۳,۳۳۷,۶۲۸	۷,۱۹۸,۰۴۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۳۷	۴۸۵,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	۷۴۵,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۴۷	۴۲,۷۷۲	۵۰,۷۸۴	۷۴,۵۰۰	اندوخته قانونی
(۵۰)	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۶۹	۱۹۶,۵۸۸	۱۷۴,۵۸۶	۶۴۳,۵۰۳	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۷۴	۷۶۴,۳۶۰	۸۵۰,۳۷۰	۱,۴۸۳,۰۰۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
			۵۲,۶۰۸	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۳	۱۶,۱۱۷	۲۲,۵۰۴	۲۹,۹۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۶۷	۱۶,۱۱۷	۲۲,۵۰۴	۸۲,۵۷۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۲۷	۱۹۶,۲۸۵	۲۶۲,۴۰۱	۵۹۵,۲۶۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۸۶	۴۹,۲۱۳	۵۳,۳۴۱	۱۵۲,۳۴۸	مالیات پرداختی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
۱۰۵	۳۲۶,۹۳۳	۴۸۵,۶۸۵	۹۹۶,۰۶۵	تسهیلات مالی
۹۶	۶۷,۰۷۳	۸۶,۵۵۵	۱۶۹,۳۰۱	ذخایر
۱۳۶	۲۷۸,۷۶۵	۱,۵۷۶,۷۷۲	۳,۷۱۹,۴۹۳	پیش‌دریافت‌ها
۱۲۹	۹۱۸,۲۶۹	۲,۴۶۴,۷۵۴	۵,۶۳۲,۴۶۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	
۱۲۹	۹۱۸,۲۶۹	۲,۴۶۴,۷۵۴	۵,۶۳۲,۴۶۸	جمع بدهی‌های جاری
۱۳۰	۹۳۴,۲۸۶	۲,۴۸۷,۲۵۸	۵,۷۱۵,۰۴۳	جمع بدهی‌ها
۱۱۶	۱,۶۹۸,۷۴۶	۲,۳۳۷,۶۲۸	۷,۱۹۸,۰۴۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۷۲	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۱۸۳,۶۶۶	۰	۷۵۱,۴۳۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۹۳۲	۰	۱۲,۹۳۲
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۴۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲,۷۷۲	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۱۹۶,۵۸۸	۰	۷۶۴,۳۶۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۶۰,۲۴۶		۱۶۰,۲۴۶
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	(۴,۲۳۶)	•	(۴,۲۳۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۵۶,۰۱۰	•	۱۵۶,۰۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۵۶,۰۱۰	•	۱۵۶,۰۱۰
سود سهام مصوب									(۱۷۰,۰۰۰)		(۱۷۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰		•			•	•		•		۱۰۰,۰۰۰
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 اندرخته قانونی					۸,۰۱۲				(۸,۰۱۲)		•
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۸۵,۰۰۰	•	•	•	۵۰,۷۸۴	۴۰,۰۰۰	•	•	۱۷۴,۵۸۶	•	۸۵۰,۳۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۶۵۲,۶۳۳		۶۵۲,۶۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۶۳۳	۰	۶۵۲,۶۳۳
سود سهام مصوب									(۱۸۰,۰۰۰)		(۱۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۶۰,۰۰۰		۰				۰		۰		۱۶۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰							۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰		۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۲۳,۷۱۶				(۲۳,۷۱۶)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						(۲۰,۰۰۰)			۲۰,۰۰۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۴۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۴,۵۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۶۴۳,۵۰۳	۰	۱,۴۸۳,۰۰۳

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۴۳۴,۱۹۲)	۸۰۰,۳۷۳	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۶,۳۹۲)	(۴۶,۷۴۲)	۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۷۰,۵۸۴)	۷۵۳,۶۳۱	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۶۸۶	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۴۹,۹۱۵)	(۱۱۸,۲۶۳)	(۱۹۶)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۱۳۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۲,۱۵۶)	(۲۹۶)	(۶,۶۷۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۷۱)	۱۱,۱۱۳	۳,۳۴۹	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	(۱,۴۹۷)	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	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
--	۳۳,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۶۲)	(۷۵,۹۴۲)	(۳۵۰,۵۲۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۶۷۷,۶۸۹	(۸۲۱,۱۱۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	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
۱۲۶	۵۹۰,۸۱۴	۱,۳۳۴,۶۹۴	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۷۹)	(۴۳۷,۶۷۳)	(۷۸۴,۷۲۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۴)	(۵۳,۶۹۶)	(۹۳,۶۶۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
۳۵۹	۹۹,۴۴۵	۴۵۶,۳۰۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۷۷۷,۱۳۴	(۳۶۴,۸۰۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹۵۳	۸۴,۴۵۷	۸۸۹,۱۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۳	۲۷,۵۴۳	۳۱,۰۷۱	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۸)	۸۸۹,۱۳۳	۵۵۵,۴۰۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۹۵۲	معاملات غیرنقدی
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹