

شرکت: ترغیب صنعت ایران و ایتالیا	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: وصنعت2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/05/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/05/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ترغیب صنعت ایران و ایتالیا
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت ترغیب صنعت ایران و ایتالیا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 مرداد 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 20 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ 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 ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه 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 نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

4. سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت به شرح یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی شامل مبلغ 120.000 میلیون ریال سرمایه گذاری در 50.000.000 سهم شرکت پایانه صادراتی گلشن آرای ارم (سهامی خاص) طی سال جاری می باشد. در این خصوص به شرح یادداشت توضیحی 2-9 صورتهای مالی، شرکت بدوا نسبت به خرید 5.833.333 سهم (معادل 83/5 درصد) به مبلغ 75.833 میلیون ریال (مبلغ 5.833 میلیون ریال نقدا و الباقی طی 3 طغری چک به سررسید 30/09/1399 به بعد) اقدام نموده و متعاقبا تعداد 44.166.667 سهم به مبلغ 44.167 میلیون ریال نیز به موجب افزایش سرمایه شرکت سرمایه پذیر به شرکت تعلق یافته است. بر اساس گزارش ارزیابی قیمت سهام، ارزش سرمایه گذاری انجام شده بر مبنای ارزش روز خالص دارایی ها در تاریخ تحصیل سرمایه گذاری، بالغ بر مبلغ 84.247 میلیون ریال می باشد. بنابراین، قابلیت بازیافت کامل

سرمایه گذاری مذکور با توجه به تفاوت قیمت تحصیل و ارزش روز خالص دارایی ها برای این مؤسسه محرز نشده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ترغیب صنعت ایران و ایتالیا (سهامی خاص) در تاریخ 31 مرداد 1399 وعملکرد مالی و جریان های نقدی 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

6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-2 صورتهای مالی آمده است، به موجب تصمیم کمیته شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران و مصوبه مورخ 23/02/1398 هیات مدیره، شرکت در قالب فعالیتی جدید نسبت به انعقاد قرارداد ساخت فیلم مستند زندگی یکی از مشاهیر ورزشی و پرداخت مبلغ 47.647 میلیون ریال (مبلغ 8.663 میلیون ریال طی سال قبل و مبلغ 38.984 میلیون ریال طی سال جاری) مجموعاً به عوامل فیلم اقدام نموده که مبلغ مذکور به شرح یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی در سرفصل دارایی های نامشهود منعکس شده است. اظهارنظر موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 18 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. ضمناً معاملات مذکور براساس روابط خاص فیما بین اشخاص وابسته صورت گرفته است.

8. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، 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 حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده توسط هیأت مدیره جلب نشده است.

9. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون 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 این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

15 مهر 1399

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک فریوران	[Keyhan Maham [Sign	800788	1399/07/28 10:55:38
مدیر موسسه فریوران	Mohammad Saeid [Asgharian [Sign		1399/07/28 11:41:06

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
		درصد تغییر	حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	•	•	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	•	•	
سود (زیان) ناخالص	•	•	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۱۵)	(۳۹۹)	(۴۰۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	•	•	
سایر درآمدها	•	•	
سایر هزینه‌ها	•	•	
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۰۱۵)	(۳۹۹)	(۴۰۵)
هزینه‌های مالی	•	•	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۲۶	•	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	•	۱,۰۶۱	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۸۹)	۶۶۳	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	•	•	
سال‌های قبل	•	•	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۸۹)	۶۶۳	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	
سود (زیان) خالص	(۹۸۹)	۶۶۳	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	•	•	
غیرعملیاتی (ریال)	•	•	
ناشی از عملیات در حال تداوم	•	•	
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱,۹۷۸)	۶,۶۳۰	--
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۰.۰۱	۰.۰۱	۰
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	۰.۰۱	۰.۰۱	۰

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌های غیرجاری
--	۳۶	۱	۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۴۵۰	۸	۸,۶۶۳	۴۷,۶۴۷	دارایی‌های نامشهود
۱۳,۱۳۳,۰۰۰	۱	۱	۱۳۱,۳۳۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱,۸۵۰	۴۵	۸,۶۶۴	۱۶۸,۹۶۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
	۰	۰	۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۵۰	۷۹	۷۸	۱۱۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۶۳	۵,۱۵۸	۶,۳۴۸	۱۶,۶۴۸	موجودی نقد
۱۶۱	۵,۳۳۷	۶,۴۳۶	۱۶,۷۶۵	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۶۱	۵,۳۳۷	۶,۴۳۶	۱۶,۷۶۵	جمع دارایی‌های جاری
۱,۱۳۱	۵,۲۸۳	۱۵,۰۹۰	۱۸۵,۷۳۳	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱	۱	۱	اندوخته قانونی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۳)	(۴,۹۶۰)	(۴,۳۹۸)	(۵,۳۸۶)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۶۸۴	۵,۰۴۱	۵,۷۰۳	۴۴,۷۱۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱,۴۰۲	۳۴۱	۹,۳۸۷	۱۴۱,۰۱۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱,۴۰۲	۳۴۱	۹,۳۸۷	۱۴۱,۰۱۸	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱,۴۰۲	۳۴۱	۹,۳۸۷	۱۴۱,۰۱۸	جمع بدهی‌های جاری
۱,۴۰۲	۳۴۱	۹,۳۸۷	۱۴۱,۰۱۸	جمع بدهی‌ها
۱,۱۳۱	۵,۳۸۲	۱۵,۰۹۰	۱۸۵,۷۳۳	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	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۴,۹۶۰)	۰	۵,۰۴۱
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 ۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۴,۹۶۰)	۰	۵,۰۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱									۶۶۲		۶۶۲
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 ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۲	۰	۶۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۲	۰	۶۶۲
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۴,۲۹۸)	۰	۵,۷۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱									(۹۸۸)		(۹۸۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸۸)	۰	(۹۸۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۴۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۰,۰۰۰
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 اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	(۵,۲۸۶)	۰	۴۴,۷۱۵

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد تغییر
-----	--	--	------------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
		درصد تغییر	
		حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷۰,۰۶۶	۸۲۳	۸,۴۱۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۰,۰۶۶	۸۲۳	۸,۴۱۳
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
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	(۳۸,۹۸۴)	(۸,۶۶۲)	(۲۵۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۲۱,۳۲۰)	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	
پرداخت‌های 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	۱,۰۲۵	۱,۰۶۲	(۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۵۹,۲۷۹)	(۷,۶۰۰)	(۱,۹۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۹,۲۱۳)	(۶,۷۷۷)	(۱,۲۱۶)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱۶,۰۶۱	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	۸۳,۴۵۲	۷,۹۶۷	۹۴۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	
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	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۹,۵۱۳	۷,۹۶۷	۱,۱۴۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۳۰۰	۱,۱۹۰	۷۶۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶,۳۴۸	۵,۱۵۸	۲۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۶,۶۴۸	۶,۳۴۸	۱۶۳
معاملات غیرنقدی	۲۳,۹۳۹	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			

