



شرکت: گروه هتل های ویستا توس ملل	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: عسکریه 27	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظم حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه هتل های ویستا توس ملل

بند مقدمه

1. صورت های مالی شرکت گروه هتل های ویستا توس ملل (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی ا تا 30 پیوست ، توسط این موسسه حسابرسی شده است .1. صورت های مالی شرکت گروه هتل های ویستا توس ملل (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی ا تا 30 پیوست ، توسط این موسسه حسابرسی شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .vv2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .vv.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روش های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر 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 ارایه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه 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 .3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روش های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر 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 ارایه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه 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 موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت گروه هتل های ویستا توس ملل (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 ، عملکرد مالی و جریان های نقدی آن 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

5. نتیجه عملیات شرکت در سال مالی مورد گزارش منتج به زیان گردیده و سرمایه در گردش شرکت به مبلغ 4,975 میلیارد ریال منفی بوده و شرکت به منظور اجرای به موقع پروژه ها و همچنین بازپرداخت به موقع بدهی ها به سایر اشخاص و تسهیلات دریافتی از بانک ها ، به منابع مالی جدید احتیاج داشته که علی رغم اقدامات به عمل آمده تا تاریخ این گزارش محقق نشده است . با توجه به مراتب فوق و همچنین تأثیرات بیماری کووید 19 در ماه های اخیر ، تردید قابل ملاحظه ای نسبت به توانایی شرکت برای ادامه فعالیت وجود دارد (یادداشت توضیحی های 29 و 30) .

6. تا تاریخ این گزارش ، انتقال رسمی مالکیت تعدادی از املاک و مستغلات خریداری شده در سنوات قبل (مجتمع های گردشگری گلستان ، کهنوج ، مشکین شهر و لوتوس کرمان) به شرح یادداشت توضیحی 11 به نام شرکت نشده و منوط به انجام مراحل تشریفات قانونی است .

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 این گزارش ، تعدیل نشده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 27 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است . به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی ما بین شرکت ها صورت گرفته است .
8. 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 موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .
9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، این موسسه در حدود رسیدگی های انجام شده به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .

15 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی شراکت

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/04/14 19:31:02	800678	[Syros Gohari [Sign	شریک موسسه شراکت
1399/04/14 19:35:19	800656	Majid Keshvar Pajouh [Langroudi [Sign	مدیر موسسه شراکت

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۹,۵۰۶	۱,۳۶۸	۵۹۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶,۸۹۱)	(۱,۳۱۴)	(۱,۹۴۶)
سود (زیان) ناخالص	(۱۷,۳۸۵)	۵۴	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۴)	(۱۷۷)	۲
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۰۷۹)	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	(۲۸,۶۳۸)	(۱۲۳)	(۲۳,۱۸۳)
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۳۳۱	۷۹۲	۱۹۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۶,۳۰۷)	۶۶۹	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۶,۳۰۷)	۶۶۹	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۲۶,۳۰۷)	۶۶۹	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	(۲۳۷,۰۳۸)	(۱۲۲,۹۷۲)	(۸۵)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۸,۴۷۷	۷۹۲,۴۰۲	(۹۸)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۲۰۸,۵۶۱)	۶۶۹,۴۳۰	--
ناشی از عملیات متوقف شده	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	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲۰۸,۵۶۱)	۶۶۹,۴۳۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲۶,۳۰۷)	۶۶۹	--
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	
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	(۲۶,۳۰۷)	۶۶۹	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	
سود (زیان) جامع سال			

صورت وضعیت مالی

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				

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		
				دارایی‌های غیرجاری
۲۸	۲,۳۸۲,۲۵۹	۴,۰۳۹,۵۰۳	۵,۵۷۸,۷۳۶	دارایی‌های ثابت مشهود
	۱,۰۰۹,۵۱۵	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافتنی‌های بلندمدت
	.	.	.	سایر دارایی‌ها
۲۸	۲,۳۹۱,۷۷۴	۴,۰۳۹,۵۰۳	۵,۵۷۸,۷۳۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۸	۱۲۳	۳,۰۹۰,۶۹۱	۳,۶۴۵,۸۹۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
	.	.	.	موجودی مواد و کالا
(۱۴)	۱۸,۵۱۸	۱۹۹,۶۴۸	۱۷۲,۶۷۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱,۴۴۲	۹,۶۴۵	۷,۹۵۰	۱۲۲,۶۰۸	موجودی نقد
۱۹	۲۸,۲۸۶	۳,۲۹۸,۲۸۹	۳,۹۴۱,۱۸۵	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۹	۲۸,۲۸۶	۳,۲۹۸,۲۸۹	۳,۹۴۱,۱۸۵	جمع دارایی‌های جاری
۳۰	۳,۴۳۰,۰۶۰	۷,۳۳۷,۷۹۲	۹,۵۱۹,۹۳۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	سرمایه
	.	.	۶۰۹,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
	.	.	.	اندوخته قانونی

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		
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
--	۳۳	۷۰۲	(۲۵,۶۰۵)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳۴,۳۳۶	۱,۰۳۳	۱,۷۰۲	۵۸۴,۳۹۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۱۸,۳۸۲	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵,۱۹۵	۰	۲۱	۱,۱۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۳,۷۳۹	۰	۲۱	۱۹,۴۹۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۴۰)	۸۷۳,۷۴۵	۶۸۰,۹۸۸	۴۰۶,۷۵۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۲۸	۲,۵۴۵,۲۸۲	۶,۶۵۵,۰۸۱	۸,۵۰۸,۸۸۶	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۳۹۰	پیش‌دریافت‌ها
۲۲	۳,۴۱۹,۰۳۷	۷,۳۳۶,۰۶۹	۸,۹۱۶,۰۳۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۲	۳,۴۱۹,۰۳۷	۷,۳۳۶,۰۶۹	۸,۹۱۶,۰۳۳	جمع بدهی‌های جاری
۲۲	۳,۴۱۹,۰۳۷	۷,۳۳۶,۰۹۰	۸,۹۳۵,۵۳۶	جمع بدهی‌ها
۳۰	۳,۴۳۰,۰۶۰	۷,۳۳۷,۷۹۳	۹,۵۱۹,۹۳۱	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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۱,۰۳۳
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	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۱,۰۳۳
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									۶۶۹		۶۶۹
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	۶۶۹	۰	۶۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۹	۰	۶۶۹
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	۰
فروش سهام خزانه									۰	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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی 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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۲	۰	۱,۷۰۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۲۶,۳۰۷)		(۲۶,۳۰۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۳۰۷)	۰	(۲۶,۳۰۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۶۰۹,۰۰۰									۶۰۹,۰۰۰
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۶۰۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۶۰۵)	۰	۵۸۴,۳۹۵

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
-----	--	--	------------

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به	تجدید ارزشهای دوره منتهی به		درصد تغییر
		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
		حسابرسی شده		
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۹۶,۰۳۹)	(۳۴,۲۸۵)	(۴۷۲)	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۹۶,۰۳۹)	(۳۴,۲۸۵)	(۴۷۲)	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۸۱,۶۷۹)	(۲,۰۰۰,۲۰۴)	۵۶	
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	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		
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	۲,۳۱۹	۷۹۲	۱۹۳	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۷۹,۳۶۰)	(۱,۹۹۹,۴۱۲)	۵۶	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۰۷۵,۳۹۹)	(۲,۰۳۳,۶۹۷)	۴۷	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۱,۴۶۶,۰۵۷	۳,۳۳۲,۰۰۲	(۵۶)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۷۶,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۷۹
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	۱,۱۹۰,۰۵۷	۲,۰۳۲,۰۰۲	(۴۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۴,۶۵۸	(۱,۶۹۵)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۹۵۰	۹,۶۴۵	(۱۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳۲,۶۰۸	۷,۹۵۰	۱,۴۴۳
معاملات غیرنقدی	۶۰۹,۰۰۰	۱,۶۵۴,۰۰۰	(۶۳)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

