

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|----------------------------------|--|
| شرکت: تولیدی نیروی برق سبز منجیل | سرمایه ثبت شده: 300,000 |
| نماد: وهور1 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1399/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی | تولیدی نیروی برق سبز منجیل |
|--|----------------------------|
| به هیئت مدیره | |
| <p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت تولید برق سبز منجیل (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p> | |

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه، بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 10، دریافتهای تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ 3.005 میلیارد ریال مطالبات از شرکت سازمان انرژی های تجدید پذیر (ساتبا) به عنوان خریدار برق از زمان واگذاری سهام واحد مورد رسیدگی به بخش خصوصی، بر اساس مجوز وزیر نیرو و نرخ های منعکس در قرارداد فی مابین و صورتحساب های ارسالی (مقادیر تولید مندرج در صورتحساب ها با تایید مدیریت شبکه برق ایران بوده) محاسبه و در حساب ها اعمال گردیده و از این بابت مبلغ 350 میلیارد ریال تا تاریخ این گزارش وصول شده است، بررسی ها نشان می دهد بر اساس صورت تطبیق حساب های فی مابین با کارفرما (ساتبا) مبلغ 578 میلیارد ریال از بابت صورتحساب های سنوات قبل (از ابتدای بهمن 1396 تا 30/9/1398) که طبق فرمول و ضرایب مندرج در قرارداد صادر شده، دارای مغایرت می باشد که مورد تایید واحد مورد رسیدگی نمی باشد و نتیجه این اختلاف نیز تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نشده است، لذا اگر چه اعمال تعدیلاتی در خصوص مراتب فوق ضروری به نظر می رسد، لیکن بدلیل فقدان مستندات کافی تعیین مبلغ دقیق آن برصورت های مالی برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

4. به شرح یادداشت توضیحی 18، از بابت مالیات عملکرد دوره مالی 9 ماهه منتهی به 30 آذر 1397 طبق برگ تشخیص مبلغ 119 میلیارد ریال و از بابت معاملات مشمول ماده 169 ق.م.م، مبلغ 3/6 میلیارد ریال اصل و جریمه تاخیر مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن نتیجه اعتراضات تا تاریخ این گزارش اعلام نشده است، همچنین از بابت مالیات عملکرد سال مالی 1398 رسیدگی انجام شده، لیکن نتیجه رسیدگی تا تاریخ این گزارش اعلام نگردیده است، با عنایت به موارد فوق، اگرچه اعمال تعدیلاتی از این بابت ضروری است لیکن به دلیل فقدان مستندات کافی، تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم بر صورت های مالی برای این مؤسسه در شرایط حاضر میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت توضیحی 3-8، مقدار 6/61 هکتار از زمین های محل استقرار توربین های تولید انرژی دارای معارض می باشند که موضوع در محاکم قضایی مطرح و نتایج نهایی آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است. شایان ذکر است زمین های موصوف در سنوات قبل از سازمان زمین شهری خریداری شده است.

7. به شرح یادداشت توضیحی 10، به استناد بند (و) ماده (1) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، بابت فروش برق به شرکت های مدیریت شبکه برق ایران و ساتبا، مالیات و عوارض ارزش افزوده محاسبه نشده و مبلغ 54 میلیارد ریال وجوه پرداختی از بابت مالیات بر ارزش افزوده خرید ها و هزینه ها در سرفصل حسابهای دریافتی منظور گردیده و استرداد مالیات های مذکور در دست پیگیری است.

8. به شرح یادداشت های توضیحی 8 و 12، موجودی قطعات و لوازم یدکی و دارایی های ثابت مشهود شامل توربین، از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی برخوردار نمی باشد.

نتیجه گیری این مؤسسه بر اثر مفاد بند های 6 الی 8 مشروط نشده است..

| موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا | | | |
|---|-------------|--------------------------------|---------------------------------|
| زمان | شماره عضویت | امضاء کننده | سمت |
| 1399/06/12 19:22:55 | | [Ahmadali Bazzi [Sign | مدیرفنی موسسه ارقام نگر آریا |
| 1399/06/12 19:26:09 | | [Abolfazl Rezaei [Sign | شریک موسسه ارقام نگر آریا |
| 1399/06/12 19:29:26 | | Mohammadtaghi Rezaei [[Sign | مدیر موسسه ارقام نگر آریا |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|---------------|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۹۳ | ۲,۱۴۴,۸۹۴ | ۳۰۱,۴۵۳ | ۵۷۷,۴۴۲ | درآمدهای عملیاتی |
| ۱ | (۱۸۸,۶۰۴) | (۱۳۹,۳۳۵) | (۱۳۷,۷۸۱) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۱۷۱ | ۱,۹۵۶,۳۹۰ | ۱۶۲,۳۱۸ | ۴۳۹,۶۶۱ | سود (زیان) ناخالص |
| (۷۰) | (۳۷,۴۶۴) | (۱۲,۵۳۹) | (۲۳,۰۰۹) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) |
| | ۱,۰۱۷ | ۰ | ۰ | سایر درآمدها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سایر هزینه‌ها |
| ۱۸۰ | ۱,۹۱۹,۸۴۳ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۱۶,۶۵۲ | سود (زیان) عملیاتی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه‌های مالی |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها |
| | ۳۵۴ | ۰ | ۶,۸۹۳ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه |
| ۱۸۵ | ۱,۹۲۰,۱۹۷ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۳۳,۵۴۵ | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سال جاری |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سال‌های قبل |
| ۱۸۵ | ۱,۹۲۰,۱۹۷ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۳۳,۵۴۵ | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |
| ۱۸۵ | ۱,۹۲۰,۱۹۷ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۳۳,۵۴۵ | سود (زیان) خالص |
| | | | | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۱۸۱ | ۶,۴۰۰ | ۴۹۵ | ۱,۳۸۹ | عملیاتی (ریال) |
| | ۱ | ۰ | ۲۳ | غیرعملیاتی (ریال) |
| ۱۸۵ | ۶,۴۰۱ | ۴۹۵ | ۱,۴۱۲ | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| ۱۸۵ | ۶,۴۰۱ | ۴۹۵ | ۱,۴۱۲ | سود (زیان) پایه هر سهم |
| ۱۸۵ | ۶,۴۰۱ | ۴۹۶ | ۱,۴۱۲ | سود (زیان) خالص هر سهم- ریال |
| | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | شرح |
|------------|---|---|-----------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۱۸۵ | ۱,۹۲۰,۱۹۷ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۳۳,۵۴۵ | 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 |
| ۱۸۵ | ۱,۹۲۰,۱۹۷ | ۱۴۸,۶۷۹ | ۴۳۳,۵۴۵ | سود (زیان) جامع سال |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|---|---|---|--------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| (۱) | ۹۹۸,۵۳۱ | ۱,۱۵۰,۰۵۴ | ۱,۱۴۳,۶۵۷ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| (۱۱) | ۶۸۴ | ۶۰۵ | ۵۳۸ | دارایی‌های نامشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | ۰ | ۰ | ۹۳۶ | دریافتی‌های بلندمدت |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سایر دارایی‌ها |
| ۰ | ۹۹۹,۲۱۵ | ۱,۱۵۰,۶۵۹ | ۱,۱۴۵,۱۲۱ | جمع دارایی‌های غیرجاری |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|------------|--|--|--|---------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۵,۶۹۳ | ۲,۰۳۳ | ۷۰۳ | ۴۰,۷۳۶ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| (۹) | ۲۸,۵۴۳ | ۸۲,۴۹۴ | ۷۵,۱۱۵ | موجودی مواد و کالا |
| ۱۲ | ۶۵۰,۳۶۷ | ۲,۷۳۲,۳۴۶ | ۲,۰۶۰,۰۰۰ | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۸۶ | ۲۸,۶۷۸ | ۱۵,۸۸۳ | ۲۹,۵۵۹ | موجودی نقد |
| ۱۳ | ۷۰۹,۶۱۱ | ۲,۸۳۱,۴۳۶ | ۲,۲۰۵,۴۰۰ | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۱۳ | ۷۰۹,۶۱۱ | ۲,۸۳۱,۴۳۶ | ۲,۲۰۵,۴۰۰ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۹ | ۱,۷۰۸,۸۲۶ | ۲,۹۸۲,۰۸۵ | ۴,۳۵۰,۵۲۱ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۲۳,۷۶۹ | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اندوخته‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| (۲۸) | ۲۷۶,۳۳۳ | ۲,۰۵۰,۱۹۹ | ۱,۴۸۳,۷۴۴ | سود (زیان) انباشته |
| | ۰ | ۰ | ۰ | سهام خزانه |
| (۲۴) | ۷۰۰,۰۰۲ | ۲,۳۸۰,۱۹۹ | ۱,۸۱۳,۷۴۴ | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی‌ها |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری |

| 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) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۴۳۳,۵۴۵ | | ۴۳۳,۵۴۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳۳,۵۴۵ | ۰ | ۴۳۳,۵۴۵ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۹۹۰,۰۰۰) | | (۹۹۰,۰۰۰) |
| 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 |
| تخصیص به اندرخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۸۳,۷۴۴ | ۰ | ۱,۸۱۳,۷۴۴ |

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | | |
|--|--|--|------------|
| | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۲۸,۷۰۶ | ۲۰۱,۰۶۳ | ۳۱۴ |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|---------------|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| ۳۱۴ | ۲۰۱,۰۶۳ | ۳۸,۷۰۶ | ۱۶۰,۳۹۶ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۱۵ | (۲۱۲,۷۳۹) | (۳۹,۳۱۸) | (۲۳,۴۰۳) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود |
| -- | (۱۰۰) | (۵۰) | ۰ | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| | ۰ | ۰ | 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 |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|-------------|--|--|--|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| | ۲۸۱ | ۰ | ۶,۷۸۳ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۳۲ | (۳۱۳,۵۵۸) | (۳۹,۳۶۸) | (۲۶,۶۲۰) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| -- | (۱۱,۴۹۵) | (۶۶۳) | ۱۳۳,۶۷۶ | 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 |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت |
| | 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 |
| (۱,۰۹۰,۸۰۹) | (۱,۳۰۰) | (۱۱) | (۱۲۰,۰۰۰) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| (۱,۰۹۰,۸۰۹) | (۱,۳۰۰) | (۱۱) | (۱۲۰,۰۰۰) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | شرح |
|--|---|---|---|----------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | | |
| -- | (۱۳,۷۹۵) | (۶۷۳) | ۱۳,۶۷۶ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| (۴۵) | ۲۸,۶۷۸ | ۲۸,۶۷۸ | ۱۵,۸۸۳ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| | ۰ | ۰ | ۰ | تأثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۶ | ۱۵,۸۸۳ | ۲۸,۰۰۵ | ۲۹,۵۵۹ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| -- | ۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | | | |