



شرکت: صنعتي و توليدي ايران ذوب	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: وتوکا20	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	صنعتي و توليدي ايران ذوب
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت صنعتي و توليدي ايران ذوب(سهامي عام)در تاریخ 31 شهریورماه 1398و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدي آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحي یک تا 35پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، 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 روشهای تحلیلي و سایر روشهای 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 مهمي که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
مبانی نتیجه گیری مشروط	
3. بخشی از مانده دریافتني های تجاري و سایر دریافتني هایبه مبلغ 10.166 میلیون ریال (یادداشت توضیحي 18 صورت‌های مالی)انتقالی از سنوات قبل بوده که جهت بخشی از مطالبات به مبلغ 2.403 میلیون ریال دعاوي حقوقي در جریان می‌باشد. از آنجا که تمامی مدارک و مستندات مورد لزوم جهت تعیین حداقل ذخیره، که بر اساس استانداردهای حسابداری منظور نمودن آن در حساب ها ضروري است در اختیار نبوده، تعیین میزان تعدیلات مورد لزوم بر صورت‌های مالی برای این مؤسسه مشخص نمی‌باشد. 4. به شرح مندرج در یادداشتهای توضیحي 1-25 و 3-34 صورت‌های مالی،از بابت وجوه واريزي به حساب شرکت در سنوات قبل بابت خرید فروکروم از شرکت تهیه وتوليد مواد معدني ايران مبلغ 42 میلیارد ریال واز بابت قرارداد خرید شمش وتحويل خرسک منعقدہ با شرکت صداذوب،مبلغ 22 میلیارد ریال(به طرفیت کالاي امانی شرکت نزد دیگران) تحت عنوان پستانکاران متفرقه در حسابها ثبت گردیده است.از آنجا که در حال حاضر پیگیری موارد یاد شده از طریق دعاوي حقوقي در جریان بوده،به دلیل عدم دسترسی به اسنادومدارک کافي از جمله نامشخص بودن نتیجه پیگیریهای حقوقي،تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد یاد شده بر صورت‌های مالی،برای این مؤسسه مقدور نمی باشد. 5. به شرح یادداشت توضیحي 2-34 صورت‌های مالی، از بابت رسیدگیهای صورت گرفته به دفاتر شرکت توسط اداره امور مالیاتی در خصوص عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1387 الی1391مبلغ 19.848 میلیون ریال (شامل 11.448 میلیون ریال جریمه) بدهي مازاد بر مبالغ ثبت شده در دفاتر مورد مطالبه آن اداره بوده که این موضوع مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعیین حداقل ذخیره جهت پوشش پرداختهای آتی مرتبط با موارد فوق برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.	

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 5، همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند4 ضرورت مییافت ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استاندارد های حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطالب خاص

7. نتیجه گیری این موسسه درائرمفادیندهای 7 و8مشروط نشده است. 7-به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 6-12 صورتهای مالی،شرکت جهت اجرای طرح توسعه کارخانه در شهرصنعتی فولاد،مبادرت به تحصیل یک قطعه زمین به بهای تمام شده 28میلیارد ریال نموده است لیکن به دلیل کمبود نقدینگی وتغییرات قیمتی تجهیزات مورد نیاز اجرای پروژه منوط به بررسی مجددطرح توسعه گردیده است. 8. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی3-34صورتهای مالی،دعاوی به شرح زیر دردادگاه در جریان رسیدگی میباشند : الف-دعوی شرکت مصمم علیه شرکت مورد گزارش با موضوع مطالبه وجه 250 تن فرو کروم به مبلغ 5 میلیارد ریال ، مطالبه اصل مبلغ و خسارت تاخیر750 تن فرو کروم بر کربن تحویل نشده و مطالبه 21 میلیارد ریال وجه نقد پرداختی و خسارت تاخیر آن . ب- دعاوی شرکت مورد گزارش علیه شرکت مصمم با موضوع ابطال صلح نام منعقد درخصوص 750 تن فرو کروم مورد ادعای آن شرکت و 21 مورد شکایت علیه عبدالمهدی اجلائی (مدیرعامل اسبق).

سایر موارد

9. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1397 توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 15 اردیبهشت 1398 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

08آبان1398

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

1398/09/09 15:13:31	861479	[Farshid Mohebbi [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1398/09/09 15:37:57	800682	[Khosro Lotfizadeh [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود
1398/09/09 15:39:53	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴۶۸,۹۶۱	۳۳۹,۷۱۴	۶۶۹,۴۰۳	۱۰۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۰,۷۹۰)	(۱۹۲,۱۴۳)	(۵۱۰,۳۱۶)	(۸۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۸,۱۷۱	۳۷,۵۷۲	۱۵۹,۰۸۷	۱۸۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۷,۶۳۳)	(۱۵,۹۴۷)	(۴۳,۹۷۲)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۸۱۶	۴۷۳	۱,۳۳۳	۷۳
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۸۱,۳۵۴	۲۲,۰۹۷	۱۱۶,۴۴۷	۲۶۸
هزینه‌های مالی	(۱,۱۳۰)	(۳۰)	(۱,۳۶۱)	(۳,۶۶۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۸,۳۲۳	۷,۷۶۱	۱۳,۳۳۱	۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۸,۴۴۶	۲۹,۸۲۸	۱۲۸,۵۰۷	۱۹۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۱,۳۴۱)	(۵,۲۷۲)	(۲۷,۹۶۴)	(۱۱۵)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۷,۱۰۵	۲۴,۵۵۶	۱۰۰,۵۴۳	۳۱۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۷۷,۱۰۵	۲۴,۵۵۶	۱۰۰,۵۴۳	۳۱۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۳۸۵	۴۰۹	۱,۶۷۶	۳۱۴
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۷۷,۱۰۵	۲۴,۵۵۶	۱۰۰,۵۴۳	۲۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۷۷,۱۰۵	۲۴,۵۵۶	۱۰۰,۵۴۳	۲۱۴

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۳,۶۱۷	۷۷,۰۵۱	۵۶,۳۷۹	۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹۷۳	۴۹۳	۵۳۴	۹۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴,۳۸۷	۱۴,۳۸۷	۱۴,۳۷۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۰۳	۵۶	۵۶	۸۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۹۸,۹۷۸	۹۱,۸۸۷	۷۱,۲۴۰	۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۳۷۹	۳,۵۹۳	۳,۹۳۸	(۴۷)
موجودی مواد و کالا	۱۷۳,۰۵۴	۱۷۳,۳۲۶	۱۰۱,۳۶۴	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۵۶,۰۷۳	۳۳۴,۹۵۸	۱۵۸,۵۴۵	۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۴,۳۷۳	۱۰,۳۷۹	۹,۶۱۸	۱۳۷
موجودی نقد	۷۶,۷۶۷	۶۱,۹۴۱	۸,۳۰۳	۳۴
	۵۳۱,۶۴۵	۴۸۳,۹۹۷	۲۸۰,۷۶۸	۱۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵۳۱,۶۴۵	۴۸۳,۹۹۷	۲۸۰,۷۶۸	۱۰

جمع دارایی‌ها	۶۳۰,۶۲۳	۵۷۴,۸۸۴	۳۵۳,۰۰۸	۱۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۵۰,۰۰۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵,۳۸۸	۵,۳۸۸	۱,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۳۵,۵۳۶	۸۳,۳۸۱	(۱۳,۷۷۴)	۶۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۰۵,۶۱۴	۱۵۳,۴۶۹	۵۳,۹۳۶	۳۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۸۷۰	۳۰,۹۱۶	۱۵,۹۵۳	۳۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۸,۸۷۰	۳۰,۹۱۶	۱۵,۹۵۳	۳۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۰۵,۳۴۱	۳۱۵,۱۴۹	۱۴۷,۵۸۵	۴۳
مالیات پرداختنی	۳۱,۱۹۴	۳۷,۱۱۷	۹۰۷	۱۵
سود سهام پرداختنی	۳۰,۷۶۱	۷۳,۹۳۴	۱۰۰,۹۸۰	(۵۸)
تسهیلات مالی	۶,۷۳۸	۱۸,۴۶۷	۳,۸۰۸	(۶۴)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۳۳,۱۱۵	۶۶,۸۳۳	۳۰,۸۴۹	(۶۷)
	۳۹۶,۱۳۹	۴۰۰,۴۹۹	۲۸۳,۱۲۹	(۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۳۹۶,۱۳۹	۴۰۰,۴۹۹	۲۸۳,۱۲۹	(۱)
جمع بدهی‌ها	۴۲۵,۰۰۹	۴۳۱,۴۱۵	۳۹۹,۰۸۲	۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۳۰,۶۲۳	۵۷۴,۸۸۴	۳۵۳,۰۰۸	۱۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه	صرف	صرف سهام	اندوخته	سایر	مازاد تجدید ارزیابی	تفاوت تسعیر ارز	سود (زیان)	سهام	جمع کل
-----	--------	---------------	-----	----------	---------	------	---------------------	-----------------	------------	------	--------

	در جریان	سهام	خزانه	قانونی	اندوخته‌ها	دارایی‌ها	عملیات خارجی	انباشته	خزانه	
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۴,۷۰۰	۰	۰	(۱۲,۷۷۴)	۰	۲,۹۲۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۴,۷۰۰	۰	۰	(۱۲,۷۷۴)	۰	۲,۹۲۶
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								۱۰۰,۵۴۳		۱۰۰,۵۴۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	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	۱۰۰,۵۴۳	۰	۱۰۰,۵۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۵۴۳	۰	۱۰۰,۵۴۳
سود سهام مصوب								۰		۰
افزایش سرمایه	۵۰,۰۰۰	۰			۰			۰		۵۰,۰۰۰
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	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی				۴,۲۸۸				(۴,۲۸۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۵,۳۸۸	۴,۷۰۰	۰	۰	۸۳,۲۸۱	۰	۱۵۳,۴۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱										
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱								۷۷,۱۰۵		۷۷,۱۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات						۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷,۱۰۵	۰	۷۷,۱۰۵
سود سهام مصوب								(۲۴,۹۶۰)		(۲۴,۹۶۰)
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	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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۸	۴,۷۰۰	۰	۰	۱۳۵,۵۳۶	۰	۳۰۵,۶۱۴
---------------------	--------	---	---	---	-------	-------	---	---	---------	---	---------

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرِس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۰,۹۱۳	۳,۸۵۵	۷۴,۷۹۰	۱,۷۳۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷,۳۶۴)	(۴۷۵)	(۱,۷۵۵)	(۱,۴۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶۳,۶۴۸	۳,۳۸۰	۷۳,۰۳۵	۱,۷۸۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸,۵۸۳)	(۷,۰۴۸)	(۱۳,۰۱۷)	(۳۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۰۰)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۳۲۳	۳۲۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۳۵۰)	
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	۲,۳۷۵	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۴)	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	۷۷۱	۵۰	۷۷۴	۱,۴۴۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۳۷	۶۲۸	۱,۳۳۵	۸۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۱۸۸)	(۶,۰۴۷)	(۷,۶۷۰)	(۱۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۶,۴۶۰	(۲,۶۶۷)	۶۵,۳۶۵	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:				
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	

--	۲۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۵۵)	(۱۰,۳۳۷)	(۳,۳۰۸)	(۱۱,۷۴۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳,۶۶۷)	(۱,۱۳۴)	(۳۰)	(۱,۱۳۰)	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
(۲,۰۰۰)	(۲۸,۰۴۶)	(۱,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۱۳,۵۰۷)	۱,۶۶۲	(۳۳,۸۷۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۵۱,۸۵۸	(۱,۰۰۵)	۲۳,۵۹۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۴۶	۸,۳۰۳	۸,۳۰۳	۶۱,۹۴۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۱,۷۸۰	۰	(۷,۷۶۴)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۵۲	۶۱,۹۴۱	۷,۳۹۸	۷۶,۷۶۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				