

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت توسعه مجتمع های خدماتي رفاهي پارس زیگورات	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: سمگا2	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	شرکت توسعه مجتمع های خدماتي رفاهي پارس زیگورات
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی گروه و شرکت توسعه مجتمع های خدمات رفاهی پارس زیگورات (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی گروه آن برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. برخلاف استانداردهای حسابداری خالص دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص شرکت فرعی آروین زیگورات عمران در زمان تحصیل به ارزش منصفانه تعیین نگردیده و ارزش‌های دفتری اقلام صورتهای مالی شرکت مذکور در صورت‌های مالی تلفیقی گروه منظور شده و محاسبه سرقتی تحصیل شده نیز بر این مبنا صورت پذیرفته است. اعمال تعدیلاتی از این بابت در صورت‌های مالی ضروری است، لیکن تعیین میزان آن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند های 5 الي 7 ذیل تعدیل نشده است:
- عملیات اجرایی شرکتهاي فرعي مندرج در یادداشت توضیحي 1-2-17 متوقف بوده و عملکرد آنها در سنوات قبل منجر به زیان قابل ملاحظه گردیده و جمع بدهی های جاری شرکت های مذکور نسبت به جمع دارایی ها جاری آنها فزونی یافته است. این موضوع نشاندهنده وجود ابهامی با اهمیت است که نسبت به توانایی شرکت های مذکور به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد می کند. مضافاً در تهیه صورت های مالی تلفیقی گروه از تراز استخراجی دفاتر شرکت های فرعي مندرج در یادداشت توضیحي 1-2-17، برای دوره مالی مورد گزارش استفاده شده است .
6. ملک واقع در لواسان موضوع یادداشت توضیحي 2-14 که در سال مالی 1398 از بانک گردشگری به قیمت کارشناسی سال 1395 خریداری شده تا تاریخ این گزارش به نام شرکت انتقال نیافته است . توجه هیئت مدیره محترم را در این خصوص به مفاد مبیعه نامه در انجام تعهدات فروشنده جلب می نماید .
7. بشرح یادداشت توضیحي 20، مبلغ 80,746 میلیون ریال اعتبار عوارض و مالیات بر ارزش افزوده عمدتاً از بابت مخارج دارایی در جریان میباشد که رسیدگی به وضعیت ارزش افزوده شرکت تا تاریخ این گزارش توسط مسئولین مالیاتی انجام نشده و نحوه بازیافت آن منوط به اظهار نظر نهایی مسئولین ذیربط می باشد.

20 مرداد 1399

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آرموده کاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/09/04 16:28:03	911890	[Masoud Sourani Sign]	شریک موسسه آرموده کاران
1399/09/04 16:33:03		Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi Sign]	مدیر موسسه آرموده کاران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	۰	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰	
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱,۳۷۲	۳۸۰	۳۸۰	۲۶۱
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۷۲	۳۸۰	۳۸۰	۲۶۱
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۲,۷۵۰	۱,۸۲۱	(۱۴,۰۰۸)	۱,۳۰۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۱۲۲	۲,۲۰۱	(۱۳,۶۳۸)	۱,۰۴۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۱۲۲	۲,۲۰۱	(۱۳,۶۳۸)	۱,۰۴۱
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۵,۱۲۲	۲,۲۰۱	(۱۳,۶۳۸)	۱,۰۴۱
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	

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
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۵۱	۲۲	(۱۳۶)	۱,۰۴۱
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
شرکت در مرحله قبل بهره برداری بوده ،بنابراین توضیحات لازم در صورتهای مالی منعکس گردیده است.				
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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۵,۱۲۲	۲,۲۰۱	(۱۳,۶۲۸)	۱,۰۴۱
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	۲۵,۱۲۲	۲,۲۰۱	(۱۳,۶۲۸)	۱,۰۴۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۳۴,۵۹۴	۱,۴۳۱,۶۴۳	۰	۳۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۴۹۵,۰۰۰	۶۳۸,۵۳۱	۰	(۲۱)
دارایی‌های نامشهود	۳۴	۱۴۴	۰	(۷۶)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹۵,۷۳۳	۳۹۴,۷۳۳	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۱	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۸۱۵,۳۶۱	۲,۴۴۵,۰۵۰	۱	۱۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۴۱۸	۳,۱۱۰	۰	۶۳
موجودی مواد و کالا	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۱۴,۶۶۹	۵۶۸,۰۵۷	۰	(۹)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۵۸,۸۱۵	۱۸۴,۶۵۶	۰	(۱۴)
	۷۳۶,۹۰۳	۸۱۴,۸۳۳	۰	(۱۰)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳۰۹,۱۹۱	۳۰۹,۱۹۱	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۹۴۶,۰۹۳	۱,۰۳۴,۰۱۴	۰	(۸)
جمع دارایی‌ها	۳,۷۶۱,۴۵۴	۳,۴۶۹,۰۶۴	۱	۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

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		
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۰	۴۳,۹۰۵	۴۳,۹۰۵	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴	۰	۱۸۰,۵۹۱	۲۰۵,۷۱۳	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲	۰	۱,۲۳۴,۴۹۶	۱,۲۴۹,۶۱۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
--	۰	۴۸۸,۱۷۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
--	۰	۴۸۸,۱۷۲	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۸	۰	۷۶۲,۴۷۷	۸۹۵,۹۴۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
(۸)	۰	۶۳۵,۸۷۵	۵۸۴,۸۷۵	سود سهام پرداختنی
۱۸۸	۰	۲۵۸,۰۴۴	۱,۰۳۱,۰۱۲	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۱	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۴۳	۱	۱,۷۵۶,۳۹۶	۲,۵۱۱,۸۳۶	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲,۵۱۱,۸۳۶	۱,۷۵۶,۳۹۶	۱	۴۳
جمع بدهی‌ها	۲,۵۱۱,۸۳۶	۲,۳۴۴,۵۶۸	۱	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۷۶۱,۴۵۴	۳,۴۶۹,۰۶۴	۱	۸

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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳,۹۰۵	۰	۰	۰	۱۹۴,۲۱۹	۰	۱,۳۳۸,۱۲۴
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 ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۳,۹۰۵	۰	۰	۰	۱۹۴,۲۱۹	۰	۱,۳۳۸,۱۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									(۱۳,۶۲۸)		(۱۳,۶۲۸)
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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۶۲۸)	۰	(۱۳,۶۲۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۶۲۸)	۰	(۱۳,۶۲۸)

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۳۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۳۰۰,۰۰۰)
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		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۰۵	۰	۰	۰	۱۸۰,۵۹۱	۰	۱,۲۲۴,۴۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									۲۵,۱۲۲		۲۵,۱۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۱۲۲	۰	۲۵,۱۲۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	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		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 در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۹۰۵	۰	۰	۰	۲۰۵,۷۱۳	۰	۱,۲۴۹,۶۱۸

صورت جریان های نقدی

کلیه 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
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۸۷,۴۲۳	۲۱,۵۱۹	۴۰۷,۳۷۷	۷۷۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۸۷,۴۲۳	۲۱,۵۱۹	۴۰۷,۳۷۷	۷۷۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۳۵,۷۵۰)	(۱۳۸,۴۰۲)	(۲۶۶,۱۳۳)	(۷۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۳۹۶	۱,۸۱۹	۴,۳۳۳	۴۷۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۲۵,۳۵۴)	(۱۳۶,۵۸۳)	(۲۶۱,۷۹۹)	(۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۷,۹۳۱)	(۱۱۵,۰۶۴)	۱۴۵,۵۷۸	۶۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین 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	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۳,۰۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۸۸)

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
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۲,۰۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	(۸۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۵,۸۴۱)	(۱۵,۰۶۴)	۱۴۵,۵۷۸	(۷۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۸۴,۶۵۶	۳۹,۰۷۸	۳۹,۰۷۸	۳۷۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵۸,۸۱۵	۲۴,۰۱۴	۱۸۴,۶۵۶	۵۶۱
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۳۹۹,۹۹۷	
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				