

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	سرمایه ثبت شده: 1,004,930
نماد: وامید3	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 مخازن گاز طبیعی آسیا ناما
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p style="text-align: center;">1. گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه</p> <p>1- صورت وضعیت مالی □ شرکت تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما (سهامی عام) در تاریخ 31 خردادماه 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای ، با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسی اجمالی

2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس 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 بکارگیری روشهای تحلیلی 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 مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند .

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مبانی نتیجه گیری مشروط

3-همانگونه که در یادداشت توضیحی 10 صورتهای مالی منعکس است، هزینه سود تضمین شده و کارمزد 2 فقره تسهیلات دریافتی از بانک سپه به مبلغ 28007 میلیون ریال در حسابها شناسایی شده است. طبق بررسی های انجام شده، سهم سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات فوق الذکر جهت دوره مالی مورد رسیدگی بیش از مبلغ فوق بوده لذا ایجاد ذخیره اضافی از این بابت ضروری است لیکن تعیین تعدیلات دقیق از این بابت، برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

.4

نتیجه گیری مشروط

4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

5. تأکید بر مطلب خاص

5- به شرح مندرج در یادداشت توضیحي شماره 3-2-19 صورتهای مالی، سرفصل دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها شامل مبلغ 1/76 میلیارد ریال مانده طلب انتقالی از سنوات قبل از شرکت پارس ام.سی.اس می باشد که به رغم اقدامات حقوقی انجام شده و مسدود نمودن کلیه حسابهای بانکی آن شرکت، تاکنون به حیطة وصول درنیامده، با توجه به موارد فوق تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت مشخص شدن نتایج پیگیری و اقدامات شرکت بر صورتهای مالی ضرورت می یابد، برای این مؤسسه مشخص نبوده و منوط به اعلام رأی نهایی مقامات قضایی می باشد.

6. همانگونه که در یادداشت توضیحي 27 صورتهای مالی انعکاس یافته از بابت مالیات عملکرد سالهای 1396 و 1397 جمعا مبلغ 2/21 میلیارد ریال از شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض واقع شده است.

7. همانطوریکه در یادداشت توضیحي 2-2-19 صورتهای مالی انعکاس یافته شرکت مبلغ 7/168 میلیارد ریال از بابت هم ارز ریالی مبلغ 2/1 میلیون یورو کلای صادراتی، از شرکت CPG □ طلبکار می باشد که تسویه آن منوط به خرید و واردات قطعات یدکی و مواد اولیه گردیده است که تاکنون انجام امر فوق تحقق نیافته است.

8. به شرح مندرج در یادداشت □ توضیحي 4-2-19 صورتهای مالی، طی سال مالی قبل شرکت اقدام به فروش بخشی از املاک خود واقع در شهر صنعتی البرز به مبلغ کمتر از کارشناسی بمیزان 63000 میلیون ریال و اخذ مصوبه هیئت مدیره و مجوز از سهامدار اصلی فروخته شده است. لکن تا تاریخ ارائه صورتهای مالی تعهدات طرفین به طور کامل انجام نپذیرفته و صرفا مبلغ 3000 میلیون ریال از آن وصول شده است. ضمن آنکه ملک مذکور در حال حاضر در تصرف شرکت بوده و به خریدار تحویل نگردیده است. اظهارنظر این مؤسسه، در اثر مفاد بندهای 5 الي 8 فوق، تعدیل نشده است.

21مرداد1399

موسسه حسابرسی و خدمات آرمان نوین رسیدگی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/06/12 15:54:39	800676	[Mohsen Ganji [Sign	شریک موسسه آرمان نوین رسیدگی
1399/06/12 15:57:09		[Alireza Fakhrshafaei [Sign	شریک موسسه آرمان نوین رسیدگی
1399/06/12 16:01:44	800813	[Darab Nazemi [Sign	مدیر موسسه آرمان نوین رسیدگی

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:
(۳)	۹۳۷,۹۷۴	۴۷۱,۸۳۰	۴۶۰,۳۶۲	درآمدهای عملیاتی
(۶۹)	(۵۳۹,۲۰۶)	(۲۰۹,۸۷۳)	(۲۵۳,۹۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	۳۹۸,۷۶۸	۲۶۱,۹۵۷	۱۰۶,۴۳۰	سود (زیان) ناخالص
(۵۰)	(۸۷,۱۱۴)	(۴۳,۶۷۱)	(۶۵,۶۲۸)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۶۶	۴۸,۹۱۷	۱۷,۹۳۵	۲۹,۸۰۵	سایر درآمدها
۱۵	(۱۶,۸۳۹)	(۱۱,۰۳۰)	(۹,۳۳۸)	سایر هزینه‌ها
(۷۳)	۳۴۳,۷۳۲	۲۲۵,۱۸۱	۶۱,۲۵۹	سود (زیان) عملیاتی
۳۴	(۵۷,۴۳۴)	(۳۷,۰۰۷)	(۲۸,۰۰۷)	هزینه‌های مالی
۳۳۲	۵,۰۲۵	۲,۲۲۲	۷,۳۷۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۶۱,۳۳۶	۱۱,۶۴۶	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۸۰)	۳۵۲,۶۶۹	۲۰۲,۰۴۲	۴۰,۶۳۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
(۸۰)	۳۵۲,۶۶۹	۲۰۲,۰۴۲	۴۰,۶۳۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۸۰)	۳۵۲,۶۶۹	۲۰۲,۰۴۲	۴۰,۶۳۰	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	۰	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
	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
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 ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۸۰)	۳۵۲,۶۶۹	۲۰۲,۰۴۲	۴۰,۶۳۰	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

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		
	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
(۸۰)	۳۵۳,۶۶۹	۲۰۳,۰۴۲	۴۰,۶۳۰	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)	۱,۰۴۸,۸۵۶	۱,۰۹۵,۹۴۲	۱,۰۸۳,۳۴۳	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۴)	۷,۰۸۶	۶,۵۸۳	۶,۳۳۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۳	۳	۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۲,۰۶۰	۲,۰۶۰	۲,۰۶۰	سایر دارایی‌ها
(۱)	۱,۰۵۸,۰۰۵	۱,۱۰۴,۵۸۸	۱,۰۹۱,۷۳۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۲۸)	۷۰,۸۶۱	۱۹۹,۲۳۶	۱۴۳,۱۲۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۳۱	۴۴۸,۸۰۶	۳۳۹,۲۷۴	۴۳۲,۴۶۱	موجودی مواد و کالا
(۱۲)	۴۵۹,۸۹۴	۸۵۰,۶۰۵	۷۴۷,۰۰۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴)	۳۹,۴۳۴	۲۴۳,۲۳۲	۲۳۳,۵۸۴	موجودی نقد

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		
(۴)	۱,۰۱۸,۹۹۵	۱,۶۳۲,۴۴۷	۱,۵۵۶,۱۷۳	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۴)	۱,۰۱۸,۹۹۵	۱,۶۳۲,۴۴۷	۱,۵۵۶,۱۷۳	جمع دارایی‌های جاری
(۳)	۲,۰۷۷,۰۰۰	۲,۷۳۷,۰۳۵	۲,۶۴۷,۹۰۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۸	(۴۵۸,۸۳۸)	(۱۰۶,۱۶۹)	(۶۵,۵۳۹)	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵	۵۴۶,۳۳۵	۸۹۹,۰۰۴	۹۳۹,۶۳۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۱,۱۸۰,۱۳۸	۱,۴۹۴,۴۶۴	۱,۴۹۸,۰۵۷	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۱۷۵,۰۸۹	۶۰,۰۲۱	۶۰,۰۲۱	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۹	۹,۶۷۹	۲۴,۵۸۹	۳۴,۳۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱	۱,۳۶۴,۹۰۶	۱,۵۷۹,۰۷۴	۱,۵۹۳,۳۷۹	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۲۸)	۵۰,۰۲۸	۵۵,۶۷۸	۴۰,۱۳۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

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	مالیات پرداختنی
۰	۱۴۷	۱۴۷	۱۴۷	سود سهام پرداختنی
(۵۸)	۱۱۲,۰۵۲	۱۴۳,۹۰۳	۶۰,۲۵۱	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
(۶۹)	۳,۵۳۳	۴۹,۳۳۹	۱۵,۳۵۷	پیش‌دریافت‌ها
(۵۳)	۱۶۵,۷۵۹	۲۴۸,۹۵۷	۱۱۵,۸۹۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۵۳)	۱۶۵,۷۵۹	۲۴۸,۹۵۷	۱۱۵,۸۹۱	جمع بدهی‌های جاری
(۷)	۱,۵۳۰,۶۶۵	۱,۸۳۸,۰۳۱	۱,۷۰۸,۲۷۰	جمع بدهی‌ها
(۳)	۲,۰۷۷,۰۰۰	۲,۷۳۷,۰۳۵	۲,۶۴۷,۹۰۴	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	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱,۰۰۴,۹۳۰	۰	۰	۰	۲۴۳	۰	۰	۰	(۴۵۸,۸۳۸)	۰	۵۴۶,۳۳۵
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	۱,۰۰۴,۹۳۰	۰	۰	۰	۲۴۳	۰	۰	۰	(۴۵۸,۸۳۸)	۰	۵۴۶,۳۳۵
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									۲۵۲,۶۶۹		۲۵۲,۶۶۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱,۰۰۴,۹۳۰	۰	۰	۰	۲۴۳	۰	۰	۰	(۶۵,۵۳۹)	۰	۹۳۹,۶۳۴

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	۹۵,۰۴۵	۱۰۴,۷۱۰	۲۳۱,۵۹۳	(۹)		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰			
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۵,۰۴۵	۱۰۴,۷۱۰	۲۳۱,۵۹۳	(۹)		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۷۴۷	۰	--		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۶,۸۸۵)	(۸۴,۴۵۷)	--		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	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 ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۳۵)	(۶)	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
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۳۳	۵,۰۳۵	۲,۳۳۳	۷,۳۷۸	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۷۹,۴۵۷)	(۳,۹۳۳)	۷,۳۷۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲	۱۵۲,۱۳۶	۱۰۰,۷۸۸	۱۰۲,۴۳۳	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	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
	۱۹۲,۴۱۶	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۷۳)	(۷۳,۵۰۰)	(۱۳,۲۴۳)	(۸۸,۹۷۱)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۷)	(۶۷,۱۵۴)	(۱۸,۲۶۰)	(۲۳,۲۰۰)	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
(۳۵۶)	۵۱,۷۶۲	(۳۱,۵۰۳)	(۱۱۲,۱۷۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۲۰۳,۸۹۸	۶۹,۲۸۵	(۹,۷۴۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۱۷	۳۹,۴۳۴	۳۹,۴۳۴	۲۴۳,۲۳۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۵	۲۴۳,۲۳۲	۱۰۸,۷۱۹	۲۳۳,۵۸۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴,۷۱۷	۲۳۶,۱۰۴	۵,۵۰۳	۲۶۵,۰۷۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				

