



شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین	سرمایه ثبت شده: 750,000
نماد: وغدیر45	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	توسعه برق غدیر اوکسین
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1.1) صورتهای مالی شرکت توسعه برق غدیر اوکسین (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریورماه 1399 صورتهای سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 35 ، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2.2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می-کند این مؤسسه الزامات آیین رفتارحرفه-ای را رعایت و حسابرسی را به گونه-ای برنامه-ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازررس قانونی موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش نماید.

اظهار نظر

4.

4) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه برق غدیر اوکسین (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1399 و 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانطور که در یادداشت توضیحی 1-14 انعکاس یافته، سرفصل دریافتنی های تجاری شامل مبلغ 1.041.155 میلیون ریال، مانده مطالبات از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) از بابت بهای فروش برق می باشد. در این خصوص کلیه وجوه دریافتی از سازمان مذکور، در ازای صورتحسابهای ارسالی از شروع فعالیت شرکت به صورت علی الحساب صورت پذیرفته که به موجب مفاد قرارداد فیما بین و صورتجلسه تنظیمی مورخ 18/10/1398، وصول مابقی مطالبات منوط به تهیه صورت تطبیق نهایی سالانه گردیده، لیکن علیرغم پیگیریهای شرکت، تاکنون نتیجه نهایی حاصل نشده است.
6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 24 اشاره شده، پیش دریافتهای بلندمدت شامل مبلغ 137.000 میلیون ریال مبالغ دریافتی از سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) در سال 1391 به موجب قرارداد شماره 27510 جهت احداث و راه اندازی نیروگاه سیکل ترکیبی هرمز بوده که بر اساس قرارداد مذکور، مقرر گردیده پس از بهره برداری و آغاز فعالیت نیروگاه، در محاسبه نرخ تبدیل انرژی از محل صورت حسابهای فروش برق مستهلک و تسویه گردد، لیکن علیرغم راه اندازی نیروگاه گازی، به دلیل عدم تکمیل کل پروژه، تاکنون این موضوع تعیین تکلیف نشده است.
7. پیش بینی های شرکت در خصوص تحقق برنامه زمانبندی اجرای بخش بخار نیروگاه هرمز، منوط به توافق قیمت فروش با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو) و اخذ تسهیلات ارزی از صندوق توسعه ملی بوده که تاکنون محقق نشده است (یادداشت توضیحی 7-11). در این ارتباط توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به اتخاذ تدابیر لازم جهت جلوگیری از تحمیل جرایم احتمالی و تعیین تکلیف نهایی در خصوص راه اندازی پروژه بخش بخار، جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. همانطور که در یادداشت توضیحی 1-6-11 منعکس شده، یک دستگاه آپارتمان خریداری شده واقع در خیابان توانیر به دلیل فراهم نشدن مراحل انتقال سند از سوی فروشنده، تاکنون به نام شرکت انتقال نیافته است.

9. اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 10 آذرماه 1398 در خصوص بندهای 6 و 7 این گزارش که در سال قبل نیز مصداق داشته، منتج به نتیجه نشده است.

10. 10) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت در زمان حسابرسی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی برکسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری رعایت شده است، لیکن به نظر این مؤسسه، معاملات انجام شده در چارچوب روابط خاص تجاری طرفین معامله صورت پذیرفته است.

11. 11) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

12. 12) در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی قرار گرفت. در این خصوص، به استثنای عدم شناسایی کامل ارباب رجوع و استعلام مدارک شناسایی جهت احراز هویت، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت سایر مفاد قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

24 مهر 1399

مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/27 11:49:56	800264	[Hassan Khodaei Sign]	شریک مؤسسه کاربرد ارقام
1399/10/27 11:58:24	952275	AliAsghar Mahmoudzadeh [[Sign]	شریک مؤسسه کاربرد ارقام
1399/10/27 12:01:27	851422	Mohammadhossein [Badakhshani Sign]	مدیر مؤسسه کاربرد ارقام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۴۵۵,۶۲۱	۷۹۵,۵۳۴	۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۹,۱۰۸)	(۲۳۹,۶۸۵)	(۴۶)
سود (زیان) ناخالص	۱,۱۰۶,۵۱۳	۵۵۵,۸۴۹	۹۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۸۵۲)	(۶,۶۷۰)	(۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۲۶,۲۰۱)	--
سود (زیان) عملیاتی	۱,۰۹۵,۶۶۱	۵۲۳,۹۷۸	۱۱۰
هزینه‌های مالی	(۱۴۳,۶۶۰)	(۱۳۱,۱۷۳)	(۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۲۶۵	۱,۰۲۰	۱۲۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۵۵,۳۶۶	۳۹۳,۸۲۶	۱۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۶۱)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۵۵,۳۰۵	۳۹۳,۸۲۶	۱۴۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۹۵۵,۳۰۵	۳۹۳,۸۲۶	۱۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۳۷۴	۹۶۸	۳۲
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۵,۹۵۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۹۵۵,۲۰۵	۳۹۲,۸۲۶	۱۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۹۵۵,۲۰۵	۳۹۲,۸۲۶	۱۴۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۱۳۶,۳۹۵	۲,۱۳۳,۸۶۵	۲,۲۳۶,۹۳۳	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵۳۸	۳۱۰	۷۰	۷۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۷,۸۱۰	۲,۳۶۶	۱,۸۲۷	۲۴۵
سایر دارایی‌ها	۶,۷۳۵	۶,۴۱۵	۶,۰۳۵	۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۱۵۱,۴۶۸	۲,۱۴۳,۸۵۶	۲,۲۴۴,۸۵۵	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۱۹۸	۴,۱۳۵	۰	۲
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۰۴۲,۶۴۸	۳۱۶,۸۶۹	۱,۳۸۳	۲۳۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۱۴,۳۱۶	۱۹۰,۷۶۸	۱,۱۱۸	(۴۰)
	۱,۳۶۱,۱۶۲	۵۱۱,۷۷۲	۲,۵۰۱	۱۴۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۳۶۱,۱۶۲	۵۱۱,۷۷۲	۲,۵۰۱	۱۴۶
جمع دارایی‌ها	۳,۴۱۲,۶۳۰	۲,۶۵۴,۶۲۸	۲,۲۴۷,۳۵۶	۲۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۵۰,۰۰۰	۴۰۵,۹۵۰	۴۰۵,۹۵۰	۸۵
افزایش سرمایه در جریان	۷۵۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانونی	۶۸,۷۶۵	۳۰,۱۴۱	۵۰۰	۳۴۱
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۹۴۴,۴۵۷	۳۵۷,۸۷۶	(۱۵,۳۰۹)	۱۶۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۱۳,۲۲۲	۷۸۳,۹۶۷	۳۹۱,۱۴۱	۳۳۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۵۴,۸۰۶	۸۶۷,۴۵۶	۸۹۳,۸۶۱	(۸۳)
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۳۰,۵۹۹	۳۹۴,۱۶۹	۳۴۸,۳۷۶	۳۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۸۱۱	۱,۸۰۴	۱,۳۹۱	۵۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۷۸,۲۱۶	۱,۲۶۳,۴۲۹	۱,۱۴۳,۶۲۸	(۴۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰۷,۰۶۹	۳۳۷,۰۸۰	۲۸۴,۱۸۰	(۵۵)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۱۱۴,۱۲۳	۳۷۰,۱۵۳	۴۳۹,۴۰۷	(۶۹)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۳۳۱,۱۹۲	۶۰۷,۳۳۳	۷۱۳,۵۸۷	(۶۴)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۳۳۱,۱۹۲	۶۰۷,۳۳۳	۷۱۳,۵۸۷	(۶۴)
جمع بدهی‌ها	۸۹۹,۴۰۸	۱,۸۷۰,۶۶۱	۱,۸۵۶,۲۱۵	(۵۳)

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
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۹,۶۴۱				(۱۹,۶۴۱)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴۰۵,۹۵۰	•	•	•	۳۰,۱۴۱	•	•	•	۳۵۷,۸۷۶	•	۷۸۳,۹۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۹۵۵,۲۰۵		۹۵۵,۲۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۵۵,۲۰۵	•	۹۵۵,۲۰۵
سود سهام مصوب									(۳۳۰,۰۰۰)		(۳۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۳۴۴,۰۵۰		•			•			•		۳۴۴,۰۵۰
افزایش سرمایه در جریان	•	۷۵۰,۰۰۰				•					۷۵۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه											•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۸,۶۳۴				(۴۸,۶۳۴)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	•	•	۶۸,۷۶۵	•	•	•	۹۴۴,۴۵۷	•	۲,۵۱۳,۲۳۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۵۲,۳۴۲	۲۶۵,۳۳۴	۱۰۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۱)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۵۲,۲۸۱	۲۶۵,۳۳۴	۱۰۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۱۷,۳۳۵)	(۷۵,۷۷۲)	(۳۱۹)
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	(۴۰۴)	(۲۹۸)	(۳۶)
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	(۱۰۰,۰۰۰)	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	۱,۶۳۹	۱,۱۲۰	۴۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۱۶,۱۰۰)	(۷۴,۹۵۰)	(۴۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۶,۱۸۱	۱۹۰,۳۸۴	(۲۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ 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	۲۳۹,۰۰۰	۶۴,۳۳۰	۲۵۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۱۰,۱۱۲)	(۱۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۲,۱۴۷)	(۵۴,۹۶۱)	(۱۴۰)
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	(۲۱۳,۲۵۹)	(۶۳۱)	(۳۲,۶۹۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۷,۰۷۸)	۱۸۹,۷۵۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۹۰,۷۶۸	۱,۱۱۸	۱۶,۹۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۶۳۶	(۱۰۳)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱۴,۳۱۶	۱۹۰,۷۶۸	(۴۰)
معاملات غیرنقدی	۷۷۴,۰۵۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			