

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: نسوز اکباتان سپاهان	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: فافزا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	نسوز اکباتان سپاهان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت نسوز اکباتان سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی (1) تا (29) پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. 1. صورت وضعیت مالی شرکت نسوز اکباتان سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی (1) تا (29) پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند. 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند. 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 روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأكيد بر مطالب خاص

4. همانگونه كه در يادداشت توضيحي شماره 1-1-4 انعكاس يافته است، در حدود 76 درصد فروش محصولات شركت براساس قرارداد يكساله منعقدۀ با شركت فولاد افزاسپاهان (سهامدار عمده) صورت گرفته است. سودآوري شركت به علت عدم تغيير نرخ فروش به شركت مذكور، نسبت به سال قبل تفاوت با اهميتي ننموده است. شركت جهت تحصيل سودآوري مناسب، درصدد استمرار قرارداد مذكور، توسعه بازار و تعديل نرخ هاي فروش سال جاري مي باشد.

21مهر1399

موسسه حسابرسى رايمند و همكاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه رايمند	[Majid Mohammadi [Sign	901841	1399/08/27 21:35:46
شريك موسسه رايمند	Amirhossein Bahramian [[Sign	891710	1399/08/27 21:39:30
مدير موسسه رايمند	[Fariborz Amin [Sign	800088	1399/08/27 21:42:10

صورت سود و زيان

كلية مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهى به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۰۷,۹۰۴	۹۹,۱۱۴	۲۰۲,۳۶۲	۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۳,۰۸۲)	(۶۳,۶۱۳)	(۱۳۱,۴۶۳)	(۱۵)
سود (زیان) ناخالص	۳۴,۸۲۲	۳۵,۵۰۱	۷۰,۷۹۹	(۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۷۲۵)	(۱۰,۹۵۱)	(۲۲,۶۸۵)	(۲۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۹۰۱	۳۲۸	۱,۵۰۶	۱۷۵
سایر هزینه‌ها	۰	(۲,۶۵۳)	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۲۱,۹۹۸	۲۲,۲۲۵	۴۹,۶۲۰	(۱)
هزینه‌های مالی	(۴,۷۸۸)	(۷,۷۲۲)	(۱۴,۲۴۶)	۳۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۶۷۷)	۴۱	(۲۲۵)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۵۳۳	۱۴,۵۴۴	۳۵,۱۴۹	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۵۳۳	۱۴,۵۴۴	۳۵,۱۴۹	۱۴
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۶,۵۳۳	۱۴,۵۴۴	۳۵,۱۴۹	۱۴
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	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	۸۳	۹۷	۲۳۴	(۱۴)
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۶,۵۳۳	۱۴,۵۴۴	۲۵,۱۴۹	۱۴
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	۱۶,۵۳۳	۱۴,۵۴۴	۲۵,۱۴۹	۱۴

صورت وضعیت مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۲۵۳,۵۱۹	۲۴۷,۹۸۸	۲۴۵,۵۱۸	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	۵,۴۰۳	۵,۳۹۴	۵,۳۹۰	دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافتی‌های بلندمدت
	.	.	.	سایر دارایی‌ها
(۱)	۲۵۸,۹۲۲	۲۵۳,۳۸۲	۲۵۰,۹۰۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۰	۳۶۹	۶۱۷	۹۲۵	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۰	۱۳,۸۳۳	۱۶,۴۵۷	۱۸,۰۸۰	موجودی مواد و کالا
۵۰	۳۴,۴۹۴	۳۷,۷۱۰	۵۶,۵۷۵	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	.	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۶)	۶,۷۸۹	۹,۰۲۷	۵,۷۴۶	موجودی نقد
۲۷	۴۵,۴۷۵	۶۳,۸۱۱	۸۱,۳۲۶	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۷	۴۵,۴۷۵	۶۳,۸۱۱	۸۱,۳۲۶	جمع دارایی‌های جاری
۵	۳۰۴,۳۹۷	۳۱۷,۱۹۳	۳۳۲,۳۳۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۳۳	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲,۲۷۳	۱,۴۴۶	۰	۵۷
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۲۶,۶۷۰	۳۷,۴۶۴	(۶,۲۳۹)	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۲۸,۹۴۳	۱۷۸,۹۱۰	۱۴۳,۷۶۱	۲۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۳,۴۷۵	۵۱,۲۳۳	۵۸,۳۸۷	(۱۵)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸۳	۶۳۷	۳۰۹	(۵۶)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۳,۷۵۸	۵۱,۸۶۰	۵۸,۶۹۶	(۱۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۱,۲۱۵	۷۴,۴۳۹	۷۹,۰۱۳	(۵۸)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۱۶,۵۰۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۱۱,۸۱۵	۱۱,۸۹۳	۲۲,۹۳۵	(۱)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۳	۹۱	۲	(۹۷)
	۵۹,۵۳۳	۸۶,۴۳۳	۱۰۱,۹۴۰	(۳۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های جاری	۵۹,۵۳۳	۸۶,۴۳۳	۱۰۱,۹۴۰	(۳۱)
جمع بدهی‌ها	۱۰۳,۳۹۱	۱۳۸,۲۸۳	۱۶۰,۶۳۶	(۲۵)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۳۲,۲۳۴	۳۱۷,۱۹۳	۳۰۴,۳۹۷	۵

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 ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۳۹)	۰	۱۴۳,۷۶۱
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 ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۳۹)	۰	۱۴۳,۷۶۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۵,۱۴۹		۳۵,۱۴۹
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۴۹	۰	۳۵,۱۴۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۱۴۹	۰	۳۵,۱۴۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

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
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
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					۱,۴۴۶				(۱,۴۴۶)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	•	•	•	۱,۴۴۶	•	•	•	۳۷,۴۶۴	•	۱۷۸,۹۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱۶,۵۳۳		۱۶,۵۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۶,۵۳۳	•	۱۶,۵۳۳
سود سهام مصوب									(۱۶,۵۰۰)		(۱۶,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰,۰۰۰		•			•			•		۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
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					۸۲۷				(۸۲۷)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•

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
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۷۳	۰	۰	۰	۲۶,۶۷۰	۰	۳۲۸,۹۴۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۶,۷۶۹	۳۲,۲۹۷	۴۹,۸۸۶	(۲۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۶,۷۶۹	۳۲,۲۹۷	۴۹,۸۸۶	(۲۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۴۵۸)	(۵,۴۳۰)	(۱۵,۲۰۷)	(۳۸)
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	۰	(۷)	(۷)	--
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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۱	۴۱	۸	(۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷,۴۳۷)	(۵,۳۸۶)	(۱۵,۲۰۶)	(۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹,۳۳۳	۱۶,۹۱۱	۳۴,۶۸۰	(۴۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱	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	(۹,۱۵۱)	(۱۴,۴۸۸)	(۲۴,۳۴۵)	۳۷
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۴۶۳)	(۴,۱۹۳)	(۸,۰۹۷)	۱۷
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۲,۶۱۳)	(۱۸,۶۸۱)	(۳۲,۴۴۲)	۳۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳,۲۸۱)	(۱,۷۷۰)	۲,۲۳۸	(۸۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹,۰۲۷	۶,۷۸۹	۶,۷۸۹	۳۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۷۴۶	۵,۰۱۹	۹,۰۲۷	۱۴
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				