

شرکت: پیچاب کاوش	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: عسکریه16	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پیچاب کاوش
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پیچاب کاوش (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت های مالی در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 33 پیوست ، توسط این موسسه حسابرسی شده است .1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پیچاب کاوش (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت های مالی در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 33 پیوست ، توسط این موسسه حسابرسی شده است .	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روش های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روش های حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه ، صورت های مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی گروه و شرکت پیچاپ کاوش (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تأکید بر مطالب خاص

5. زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ 29,088 میلیون ریال معادل 19 درصد سرمایه است و سرمایه در گردش شرکت منفی می باشد و شرکت با کمبود نقدینگی مواجه است . ضمناً شرکت به منظور شروع عملیات اصلی خود احتیاج به منابع مالی جدید داشته که تا تاریخ این گزارش برنامه مدون در این زمینه ، اجرایی نشده است . با توجه به مراتب فوق ، تردید قابل ملاحظه ای نسبت به توانایی شرکت برای ادامه فعالیت وجود دارد (یادداشت های توضیحی 31 و 33) .

6. با عنایت به یادداشتهای توضیحی 5 و 16 ، تشریفات مربوط به نقل و انتقال رسمی مالکیت پروژه در جریان فروخته شده در سال مالی مورد گزارش ، به نام خریدار صورت پذیرفته است . قطعیت مراتب فوق منوط به رفع موانع و مشکلات ثبتی است.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 الی 6 این گزارش تعدیل نشده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 30 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است . به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی ما بین شرکتها صورت گرفته است .
8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .
9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، این موسسه در حدود رسیدگی های انجام شده به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .

07 اردیبهشت 1400

موسسه حسابرسی شراکت

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/03/26 19:28:50	800678	[Syros Gohari [Sign	شریک موسسه شراکت
1400/03/26 19:56:16	800656	Majid Keshvar Pajouh [Langeroudi [Sign	مدیر موسسه شراکت

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۸۵,۳۱۸	۱۱,۳۳۵	۲۴,۷۱۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۴۰۰,۰۳۵)	(۱۰,۵۷۹)	(۲۲,۵۸۷)
سود (زیان) ناخالص	۳۸۵,۲۸۳	۶۴۶	۵۹,۵۴۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۶۳۴)	(۸,۳۵۸)	(۲۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	•	•	•
سایر درآمدها	•	•	•
سایر هزینه‌ها	•	•	•
سود (زیان) عملیاتی	۳۷۴,۶۵۹	(۷,۷۱۲)	--
هزینه‌های مالی	(۶۳,۹۱۳)	(۲۷۲,۳۵۳)	۷۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	•	•	•
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳,۷۸۵	۳۴۵	۹۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۱۴,۵۳۲	(۲۷۹,۷۲۰)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	•	•	•
سال‌های قبل	•	•	•
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱۴,۵۳۲	(۲۷۹,۷۲۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	•	•	•
سود (زیان) خالص	۳۱۴,۵۳۲	(۲۷۹,۷۲۰)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۳۴,۹۷۷	(۵۱۴)	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۴,۰۰۸)	(۱۸,۱۳۴)	۷۸
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳۰,۹۶۹	(۱۸,۶۴۸)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	•	•	•

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۰,۹۶۹	(۱۸,۶۴۸)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۰,۹۶۹	(۱۸,۶۴۸)	--
سرمایه	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳۱۴,۵۳۲	(۲۷۹,۷۲۰)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•
سود (زیان) جامع سال	۳۱۴,۵۳۲	(۲۷۹,۷۲۰)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
۱	۸۵,۶۳۹	۵۰,۲۴۹	۵۰,۵۱۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۵۳	۱۲۰,۰۴۷	۱۱۹,۷۶۶	۱۸۲,۸۲۰	دارایی‌های نامشهود
۹۳۷	۵,۵۰۸	۵,۵۰۸	۵۶,۵۴۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۶۵	۲۱۱,۱۹۴	۱۷۵,۵۲۳	۲۸۹,۸۷۴	جمع دارایی‌های غیر جاری
				دارایی‌های جاری
(۴۴)	۱,۸۶۲	۳,۹۱۵	۲,۲۱۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۵۳)	۲,۵۲۶,۴۳۸	۳,۲۳۲,۷۸۴	۱,۵۲۱,۸۸۶	موجودی مواد و کالا
(۳۳)	۴۴۵,۰۵۶	۴۸۲,۰۰۳	۳۳۱,۴۱۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸۵)	۲,۵۸۱	۷,۸۰۶	۱,۱۵۲	موجودی نقد
(۵۰)	۲,۹۷۵,۹۳۷	۳,۷۲۶,۵۰۸	۱,۸۴۶,۶۶۳	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۵۰)	۲,۹۷۵,۹۳۷	۳,۷۲۶,۵۰۸	۱,۸۴۶,۶۶۳	جمع دارایی‌های جاری
(۴۵)	۲,۱۸۷,۱۳۱	۳,۹۰۲,۰۳۱	۲,۱۳۶,۵۳۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۹۲	(۶۳,۹۰۰)	(۳۴۳,۶۳۰)	(۲۹,۰۸۸)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
--	۸۶,۱۰۰	(۱۹۳,۶۳۰)	۱۲۰,۹۱۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۵	۱,۳۵۶	۱,۴۹۴	۱,۵۷۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵	۱,۳۵۶	۱,۴۹۴	۱,۵۷۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۲۰۸	۲۱,۸۴۳	۴۲۳,۸۳۲	۱,۳۰۵,۶۱۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۱,۳۹۵	۱,۲۱۲	۱,۲۱۲	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
(۸۱)	۳,۰۷۵,۶۳۴	۳,۶۶۸,۲۳۴	۷۰۶,۵۹۳	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۲۹)	۸۱۳	۸۸۹	۶۳۳	پیش‌دریافت‌ها
(۵۱)	۳,۰۹۹,۶۷۵	۴,۰۹۴,۱۵۷	۲,۰۱۴,۰۵۵	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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	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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۳,۶۲۰)	۰	(۱۹۳,۶۲۰)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۳۱۴,۵۳۲		۳۱۴,۵۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۴,۵۳۲	۰	۳۱۴,۵۳۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					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 سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۰۸۸)	۰	۱۲۰,۹۱۲

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶۸,۷۸۶	(۲۲۸,۵۴۹)	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲۸۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۸,۷۸۶	(۲۲۸,۸۳۰)	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۶۶۵	--
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳,۶۴۰)	(۱۴۷)	(۲,۳۷۶)
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	(۶۳,۳۷۵)	۰	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۰,۰۳۳)	۰	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
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	۱۶۰	۱۵۴	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۶,۸۸۸)	۶۷۲	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸,۱۰۲)	(۲۲۸,۱۵۸)	۹۶
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	۴,۳۳۵,۸۳۳	۱,۱۶۷,۲۸۶	۲۶۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲,۹۰۸,۰۰۰)	(۷۷۳,۴۵۳)	(۲۷۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۳۳۶,۵۱۲)	(۱۶۰,۴۵۱)	(۷۲۷)
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	۱,۳۳۱	۲۳۳,۲۸۳	(۹۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶,۷۸۱)	۵,۲۲۵	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۲۰۲	۲,۵۸۱	۷,۸۰۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۱۲۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۸۵)	۷,۸۰۶	۱,۱۵۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۴۰,۹۹۹	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			