

شرکت: خدمات بعدازفروش تلمبه سازان تبریز	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: تپمیپ4	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	خدمات بعدازفروش تلمبه سازان تبریز
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی شرکت خدمات بعد از فروش تلمبه سازان تبریز (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 32 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند 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 ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه 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 مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدمات بعد از فروش تلمبه سازان تبریز (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29 صورتهای مالی، که به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت گرفته است. ضمن اینکه برخی معاملات مزبور در چارچوب روابط با شرکت های گروه صورت پذیرفته است.
6. گزارش هیأت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
7. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص بجز عدم تهیه دستورالعمل لازم جهت مبارزه با پولشویی و آموزش کارکنان، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

23 خرداد 1400

رهیافت و همکاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/04/27 17:13:20	942203	[Vahid Khosravi [Sign	شریک مؤسسه دایا رهیافت
1400/04/31 09:45:43		Seyed Khezrollah Valizadeh [[Sign	شریک مؤسسه دایا رهیافت
1400/04/31 12:14:27	831244	[Ahmad Hassani [Sign	مدیر مؤسسه دایا رهیافت

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۵۹	۳۴۹,۵۳۲	۵۵۷,۱۰۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۹)	(۲۹۵,۵۶۰)	(۴۴۱,۳۹۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۴	۵۳,۹۷۲	۱۱۵,۷۰۴	سود (زیان) ناخالص
(۳۵)	(۲۰,۱۶۹)	(۳۷,۱۴۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱۶۲	۳۳,۸۰۳	۸۸,۵۵۷	سود (زیان) عملیاتی
--	۰	(۲,۳۴۲)	هزینه‌های مالی
۱۴,۶۰۷	۳۹۳	۴۳,۰۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۷۹	۳۴,۰۹۶	۱۳۹,۳۰۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۰۴)	(۸,۴۵۱)	(۱۷,۳۴۳)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۳۳۷	۳۵,۶۴۵	۱۱۲,۰۶۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۳۷	۳۵,۶۴۵	۱۱۲,۰۶۴	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۶۲	۸۵۵	۲,۳۴۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۳۷	۲۵,۶۴۵	۱۱۲,۰۶۴	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
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
۳۳۷	۲۵,۶۴۵	۱۱۲,۰۶۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۵۶۱	۱۳,۲۰۷	۲۰,۲۰۷	۱۳۳,۶۶۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۳۱	۳۱	۳۱	دارایی‌های نامشهود
۱,۴۴۵	۷۶۳	۷۶۳	۱۱,۷۸۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
(۳۴)	۹۰۸	۱,۰۴۹	۷۹۶	سایر دارایی‌ها
۵۶۳	۱۳,۹۰۹	۲۲,۰۵۰	۱۴۶,۲۸۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۶	۲,۱۴۷	۲,۶۸۲	۳,۳۸۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۵	۵۸,۶۳۵	۱۰۹,۷۰۷	۱۳۶,۸۰۱	موجودی مواد و کالا
(۴۶)	۵۲,۰۶۵	۶۱,۸۳۶	۳۲,۴۷۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۶۰	۵,۶۳۹	۷,۳۴۹	۱۱,۷۴۵	موجودی نقد
۲	۱۱۸,۴۸۶	۱۸۱,۵۷۴	۱۸۵,۴۰۲	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲	۱۱۸,۴۸۶	۱۸۱,۵۷۴	۱۸۵,۴۰۲	جمع دارایی‌های جاری
۶۳	۱۳۲,۳۹۵	۲۰۳,۶۳۴	۳۳۱,۶۸۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۶۷	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۷	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۳۶	۲۴,۲۶۹	۲۳,۹۱۵	۱۱۳,۹۷۸	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۵۳	۴۶,۲۶۹	۴۶,۹۱۵	۱۶۸,۹۷۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۸	۶,۸۲۶	۹,۲۲۱	۱۱,۸۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۸	۶,۸۲۶	۹,۲۲۱	۱۱,۸۰۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۰	۴۹,۰۱۰	۵۸,۱۸۰	۶۳,۸۴۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۰۳	۵,۸۷۲	۱۰,۱۳۹	۲۰,۶۲۲	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۳۰,۱۲۰	تسهیلات مالی
(۱)	۸,۶۳۴	۷,۴۴۴	۷,۳۹۳	ذخایر
(۴۴)	۱۵,۷۸۴	۵۱,۷۲۵	۲۸,۹۲۵	پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۷۹,۳۰۰	۱۲۷,۴۸۸	۱۵۰,۹۰۴	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۸	۷۹,۳۰۰	۱۲۷,۴۸۸	۱۵۰,۹۰۴	جمع بدهی‌های جاری
۱۹	۸۶,۱۲۶	۱۳۶,۷۰۹	۱۶۲,۷۰۸	جمع بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۶۳	۱۳۲,۳۹۵	۲۰۳,۶۳۴	۳۳۱,۶۸۶	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 ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۷۰	۰	۴۶,۲۷۰
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	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۷۰	۰	۴۶,۲۷۰
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									۲۵,۶۴۵		۲۵,۶۴۵
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	۲۵,۶۴۵	۰	۲۵,۶۴۵
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	۲۵,۶۴۵	۰	۲۵,۶۴۵
سود سهام مصوب									(۱۵,۰۰۰)		(۱۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰

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
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					۱,۰۰۰				(۱,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۹۱۵	۰	۶۶,۹۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱۱۲,۰۶۳		۱۱۲,۰۶۳
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	۱۱۲,۰۶۳	۰	۱۱۲,۰۶۳
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲۰,۰۰۰			۰		۰	۰		۰		۲۰,۰۰۰
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					۲,۰۰۰				(۲,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۹۷۸	۰	۱۶۸,۹۷۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۲۸۲	۲۰,۲۶۸	۷۷,۴۷۲	نقد حاصل از عملیات
(۶۲)	(۴,۱۸۴)	(۶,۷۶۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۴۰	۱۶,۰۸۴	۷۰,۷۱۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱,۱۰۶)	(۹,۶۳۱)	(۱۱۶,۱۶۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	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	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	(۱۱,۰۲۵)	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
۱۶,۵۹۸	۲۵۷	۴۲,۹۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۰	۱۷۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۷۹۷)	(۹,۳۷۴)	(۸۴,۰۹۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۶,۷۱۰	(۱۳,۳۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	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	۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	۰	(۱۹,۸۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
--	۰	(۲,۳۴۲)	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
(۱۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۵,۰۰۰)	۱۷,۷۷۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۵۷	۱,۷۱۰	۴,۳۹۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۰	۵,۶۳۹	۷,۳۴۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶۰	۷,۳۴۹	۱۱,۷۴۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			