

شرکت: مروارید هامون	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: هلد بهشهر3	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	مروارید هامون
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت مروارید هامون (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 35 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه 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 محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است:

4-1- علیرقم خاتمه موضوع بخشی از اسناد انتظامی شرکت نزد دیگران (شرکت پاکسان و بانک اقتصاد نوین) به مبلغ 81 میلیارد ریال، اقدام موثری جهت استرداد اسناد مذکور صورت نگرفته است (یادداشت توضیحی 5-33).

4-2- دریافتنی های بلند مدت شامل مبلغ 14 میلیارد ریال حقوق و عوارض گمرکی پرداخت شده طی سال 1394 مربوط به واردات سولفات سدیم بوده که با توجه به عدم وصول مطالبات مزبور، مبلغ 10 میلیارد ریال کاهش ارزش انباشته از این بابت شناسایی گردیده است (یادداشت توضیحی 1-2-16). طبق مفاد تبصره 4 ماده 66 قانون حقوق و عوارض گمرکی، مبلغ پرداخت شده تحت شرایط خاصی قابل استرداد می باشد. لیکن حدود قابل بازپشت عوارض مزبور منوط به انجام اقدامات موثر شرکت است.

4-3- همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-32 صورتهای مالی مندرج است، تعهدات ارزی فروش صادراتی شرکت تا پایان آذر ماه 1398 ایفا گردیده است. همچنین حسابهای شرکت از لحاظ رعایت مقررات سازمان تأمین اجتماعی تا پایان سال 1395 مورد رسیدگی قرار گرفته است (یادداشت توضیحی 33-4).

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نواندیشان			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه نواندیشان	[Garo Hovanesianfar [Sign	800906	1399/06/12 14:28:25
مدیر موسسه نواندیشان	[Souren Abnous [Sign	800002	1399/06/12 14:30:47

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 ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۹	۷۳۵,۱۴۹	۳۳۰,۲۸۵	۳۹۳,۴۷۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۷)	(۵۹۵,۲۷۹)	(۲۶۴,۳۵۹)	(۳۰۹,۶۴۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۷	۱۳۹,۸۷۰	۶۵,۹۳۶	۸۳,۸۲۶	سود (زیان) ناخالص
(۵۵)	(۳۰,۸۹۴)	(۱۲,۴۳۶)	(۱۹,۲۹۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۶۷۸	۶,۸۹۶	۱,۱۵۸	۹,۰۰۸	سایر درآمدها
(۵۳۶)	(۱۲,۰۸۰)	(۲۷)	(۱۶۹)	سایر هزینه‌ها
۳۴	۹۳,۷۹۲	۵۴,۶۲۱	۷۳,۳۷۰	سود (زیان) عملیاتی
--	(۱,۱۸۵)	۰	(۱,۳۳۲)	هزینه‌های مالی
۱,۱۷۱	۲,۴۹۰	۲۴۲	۳,۰۷۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ 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	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۰۶	(۲۵)	۲,۳۱۲	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵,۵۲۱	۵۴,۸۲۸	۹۷,۴۱۰	۳۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۸,۸۳۷)	(۷,۸۶۵)	(۱۳,۲۵۲)	(۱۲)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۶,۶۹۴	۴۶,۹۷۳	۸۴,۱۵۸	۴۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۶,۶۹۴	۴۶,۹۷۳	۸۴,۱۵۸	۴۲
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۶۴۶	۴۶۸	۸۱۲	۳۸
غیرعملیاتی (ریال)	۲۱	۲	۳۰	۹۵۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۶۶۷	۴۷۰	۸۴۲	۴۲
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۶۷	۴۷۰	۸۴۲	۴۲
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۶۷	۴۷۰	۸۴۲	۴۲
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
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

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۶,۶۹۴	۴۶,۹۷۳	۸۴,۱۵۸	۴۳
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	۶۶,۶۹۴	۴۶,۹۷۳	۸۴,۱۵۸	۴۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۸,۱۰۵	۴۰,۶۳۴	۱۸,۳۱۲	۶۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۳۳۱	۱,۵۳۷	۷۲۸	(۱۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۰۷	۲۰۷	۲۰۷	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۰,۸۷۱	۳۱,۰۴۳	۳۰,۴۶۳	(۴۸)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۰,۵۰۴	۶۳,۴۰۱	۴۹,۷۱۰	۲۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۵,۶۶۳	۱۴,۱۵۷	۱۲,۵۱۶	۱۱

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۱۳۴,۱۷۶	۱۱۷,۲۵۱	۷۷,۵۴۲	۱۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۸,۰۶۹	۲۲,۶۵۲	۲۷,۹۱۸	(۲۰)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۸۸	۳۸۳	۳۸۳	۱
موجودی نقد	۱۳۳,۸۹۷	۱۰۲,۰۶۲	۷,۹۷۸	۳۱
	۳۰۲,۱۹۳	۲۵۶,۵۰۵	۱۲۶,۳۳۷	۱۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۰۲,۱۹۳	۲۵۶,۵۰۵	۱۲۶,۳۳۷	۱۸
جمع دارایی‌ها	۳۸۲,۶۹۷	۳۱۹,۹۰۶	۱۷۶,۰۴۷	۲۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۶,۹۳۸	۶,۹۳۸	۲,۷۳۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱۳۴,۱۹۷	۶۶,۰۰۳	۱۶,۹۴۱	۸۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۳۱,۱۳۵	۱۷۲,۹۴۱	۴۹,۶۷۱	۳۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۶۷۸	۹,۰۰۲	۹۳۹	۶۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴,۶۷۸	۹,۰۰۲	۹۳۹	۶۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵۹,۴۰۴	۹۲,۶۸۵	۱۰۸,۹۲۹	(۳۶)
مالیات پرداختنی	۱۸,۸۲۷	۱۲,۹۸۹	۴,۲۹۸	۲۵
سود سهام پرداختنی	۸,۵۰۰	۰	۹,۶۰۰	
تسهیلات مالی	۶,۸۵۲	۲۶,۸۵۲	۰	(۷۴)
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۴۳,۳۰۱	۴,۴۳۷	۲,۶۱۰	۸۷۶
	۱۳۶,۸۸۴	۱۳۷,۹۶۳	۱۲۵,۴۳۷	(۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۳۶,۸۸۴	۱۳۷,۹۶۳	۱۲۵,۴۳۷	(۱)
جمع بدهی‌ها	۱۵۱,۵۶۲	۱۴۶,۹۶۵	۱۲۶,۳۷۶	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۸۲,۶۹۷	۳۱۹,۹۰۶	۱۷۶,۰۴۷	۲۰

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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۰	۰	۰	۰	۳۰,۸۸۸	۰	۶۳,۶۱۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۹۴۷)	۰	(۱۳,۹۴۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۳۰	۰	۰	۰	۱۶,۹۴۱	۰	۴۹,۶۷۱

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
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									۸۴,۱۵۷		۸۴,۱۵۷
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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۱۵۷	۰	۸۴,۱۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۱۵۷	۰	۸۴,۱۵۷
سود سهام مصوب									(۳,۹۰۰)		(۳,۹۰۰)
افزایش سرمایه	۷۰,۰۰۰		۰			۰			(۲۶,۹۸۷)		۴۳,۰۱۳
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					۴,۳۰۸				(۴,۳۰۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۳۸	۰	۰	۰	۶۶,۰۰۳	۰	۱۷۲,۹۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									۶۶,۶۹۴		۶۶,۶۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶,۶۹۴	۰	۶۶,۶۹۴
سود سهام مصوب									(۸,۵۰۰)		(۸,۵۰۰)
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 در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۹۳۸	۰	۰	۰	۱۳۴,۱۹۷	۰	۳۳۱,۱۳۵

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	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	۷۸,۷۰۱	۵۶,۶۰۵	۱۱۱,۱۹۱	۳۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۹۸۸)	(۳,۵۵۴)	(۳,۵۶۱)	(۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۴,۷۱۳	۵۳,۰۵۱	۱۰۷,۶۳۰	۴۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۲۴	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰,۹۸۸)	(۳۰,۱۴۱)	(۲۶,۶۶۴)	(۵۴)
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	(۸۷۶)	(۱,۱۴۱)	--
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	(۵)	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	۱۸	۲۵	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۰۷۷	۲۲۴	۲,۴۶۵	۱,۲۷۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۷,۳۹۳)	(۲۰,۷۷۵)	(۲۵,۳۱۵)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۷,۳۲۱	۳۳,۲۷۶	۸۲,۳۱۵	۴۷
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	۰	۰	۴۰,۰۰۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۴۸)	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۳۳۳)	۰	(۱,۱۸۵)	--
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	(۳,۹۰۰)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۱,۳۳۳)	(۱۰,۰۰۰)	۱۱,۷۶۷	(۱۱۳)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۵,۹۸۹	۲۳,۲۷۶	۹۴,۰۸۳	۱۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰۳,۰۶۳	۷,۹۸۰	۷,۹۸۰	۱,۱۷۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۸۴۶	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۳۳,۸۹۷	۳۰,۲۵۶	۱۰۲,۰۶۲	۳۴۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۴۳,۰۱۳	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				