اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پخش سراسري مشاء طب تهران	سرمایه ثبت شده: 216,000
نماد: دفرا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پخش سراسري مشاء طب تهران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت پخش سراسري مشاء طب (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي يک تا 30 پيوست، توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيات مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (يادداشت 13 توضيحي) شامل مبلغ 53،021 ميليون ريال مطالبات راكد مي باشد كه عليرغم اقدامات حقوقي عليه اكثر اشخاص مذكور تاكنون وصول نشده و در سنوات قبل مبلغ 8،128 ميليون ريال كاهش ارزش از اين بابت در حسابها شناسايي شده است. با توجه به شواهد موجود و برآورد صورت گرفته، شناسايي كاهش ارزش اضافي به مبلغ 18،383 ميليون ريال ضروري مي باشد. در صورت انجام تعديلات لازم، دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها و زيان انباشته ابتداي سال به ترتيب به مبلغ 18،383 ميليون ريال كاهش و افزايش يافته و در نتيجه زيان انباشته پايان سال به مبلغ مذكور افزايش خواهد يافت.

اظهار نظر مشروط

.5
به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 فوق، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت پخش سراسري مشاء طب (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1398 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. طبق يادداشت 3-11 توضيحي، مالكيت رسمي ساختمان دفتر مركزي تاكنون به نام شركت منتقل نشده و مراحل اداري انتقال در حال پيگيري مي باشد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.
7. وضعيت شركت از لحاظ ماليات هاي عملكرد، حقوق و تكليفي سال مورد گزارش، ماليات بر ارزش افزوده و عوارض، انجام تكاليف مقرر در ماده 169 مكرر ق.م.م سال هاي 1394، 1397 و سال مورد گزارش و بيمه سال 1396، 1397 و سال مورد گزارش در يادداشت هاي 3-23 و 3-29 توضيحي تشريح شده است. تعيين بدهي قطعي شركت از بابت موارد ياد شده منوط به رسيدگي و اعلام نظر سازمان هاي ذيربط مي باشد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. معاملات مندرج در يادداشت 28 توضيحي به عنوان تنها معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذكور، تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده توسط هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

24اردیبهشت1399

موسسه حسابرسي شاهدان

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه شاهدان	[Hossein Khamseh [Sign		1399/02/30 15:55:08
مدير موسسه شاهدان	Mansour Shams Ahmadi [[Sign	800440	1399/02/30 15:57:34

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۱۸,۸۳۰	۹۶۰,۹۵۰	۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۵۱۱,۶۹۹)	(۸۳۹,۴۲۳)	(۸۰)
سود (زیان) ناخالص	۲۰۷,۱۳۱	۱۲۱,۵۲۷	۷۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸۰,۱۷۶)	(۱۲۹,۷۹۷)	(۳۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۶,۹۰۲	۵۳۵	۱,۱۹۰
سایر هزینه‌ها	(۳,۴۵۱)	(۶,۳۴۶)	۴۶
سود (زیان) عملیاتي	۳۰,۴۰۶	(۱۴,۰۸۱)	--
هزینه‌های مالی	(۱۶,۲۸۷)	(۱۱,۶۲۶)	(۴۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹,۳۰۸	۵,۱۶۷	۸۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳,۴۲۷	(۲۰,۵۴۰)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۵۰۱)	۰	--
سال‌های قبل	(۹,۰۴۴)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰,۸۸۲	(۲۰,۵۴۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۰,۸۸۲	(۲۰,۵۴۰)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۰	(۹۵)	--
سرمایه	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۰,۸۸۲	(۲۰,۵۴۰)	--
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	۱۰,۸۸۲	(۲۰,۵۴۰)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۸,۰۰۶	۸۷,۴۰۲	۸۹,۶۹۷	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۸۰۵	۱,۴۵۰	۸۰۰	۱۲۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۲۱,۷۰۳	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۵,۵۷۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۷,۹۴۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱۵,۳۸۱	۸۸,۸۵۲	۱۲۰,۱۴۰	(۴)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۵۵۹	۷,۲۹۸	۳,۵۲۸	۸۶
موجودی مواد و کالا	۲۱۳,۹۸۳	۱۶۸,۳۰۶	۱۳۲,۸۳۰	۶۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷۲۸,۶۷۱	۴۶۲,۹۱۴	۴۷۷,۴۵۳	۵۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰	۹۸	۹۰	(۸۹)
موجودی نقد	۳۷,۱۱۲	۲۴,۹۷۵	۳۶,۴۷۲	۲
	۹۸۶,۳۳۵	۶۶۳,۵۹۱	۶۵۰,۳۷۳	۵۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۹۸۶,۳۳۵	۶۶۳,۵۹۱	۶۵۰,۳۷۳	۵۲
جمع دارایی‌ها	۱,۱۰۱,۷۱۶	۷۵۲,۴۴۳	۷۷۰,۵۱۳	۴۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰	۷۲,۰۰۰	۲۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳,۷۲۶	۳,۷۲۶	۳,۷۲۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۷,۸۱۶)	(۱۸,۶۹۸)	۶,۳۶۴	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲۱۱,۹۱۰	۲۰۱,۰۲۸	۸۲,۰۹۰	۱۵۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۶۱,۰۰۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۶۱۴	۹,۵۱۶	۸,۴۲۵	۷۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴,۶۱۴	۷۰,۵۱۶	۸,۴۲۵	۷۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۹۶,۷۶۲	۴۳۱,۴۱۹	۶۱۰,۶۳۹	۳۰
مالیات پرداختنی	۶,۵۱۱	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۱	۱	۹,۳۶۱	(۱۰۰)
تسهیلات مالی	۷۱,۹۱۸	۴۹,۴۷۹	۵۹,۹۹۸	۲۰
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۸۷۵,۱۹۲	۴۸۰,۸۹۹	۶۷۹,۹۹۸	۲۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های جاری	۸۷۵,۱۹۲	۴۸۰,۸۹۹	۶۷۹,۹۹۸	۲۹
جمع بدهی‌ها	۸۸۹,۸۰۶	۵۵۱,۴۱۵	۶۸۸,۴۲۳	۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۱۰۱,۷۱۶	۷۵۲,۴۴۳	۷۷۰,۵۱۳	۴۳

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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۶	۰	۰	۰	۶,۳۶۴	۰	۸۲,۰۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۰۲)	۰	(۳,۸۰۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۶	۰	۰	۰	۲,۵۶۲	۰	۷۸,۲۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۲۰,۵۴۰)		(۲۰,۵۴۰)
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 مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۵۴۰)	۰	(۲۰,۵۴۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۵۴۰)	۰	(۲۰,۵۴۰)
سود سهام مصوب									(۷۲۰)		(۷۲۰)
افزایش سرمایه	۱۴۴,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۴۴,۰۰۰

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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۱۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۶	۰	۰	۰	(۱۸,۶۹۸)	۰	۲۰۱,۰۲۸
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۰,۸۸۲		۱۰,۸۸۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۸۲	۰	۱۰,۸۸۲
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
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

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۱۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۶	۰	۰	۰	(۷,۸۱۶)	۰	۲۱۱,۹۱۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۶,۲۹۵	۱۸,۶۴۴	(۱۳)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۸۲۰)	(۲,۹۳۰)	(۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰,۴۷۵	۱۵,۷۱۴	(۳۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۹۴۳	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۴۷۸)	(۱,۹۲۰)	(۱۳۳)
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	(۶۰۵)	(۸۲۱)	۲۶
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	۱۷۸	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت های 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	۴۸	۶۹۴	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴,۸۵۷)	(۱,۱۰۴)	(۳۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵,۶۱۸	۱۴,۶۱۰	(۶۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۹۸	--
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	۴۱۲,۸۲۳	۱۴۱,۵۹۱	۱۹۲
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۹۰,۳۱۸)	(۱۵۴,۷۱۲)	(۱۵۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۵,۹۸۶)	(۱۳,۰۸۴)	(۲۲)
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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۶,۵۱۹	(۲۶,۱۰۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲,۱۳۷	(۱۱,۴۹۷)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۴,۹۷۵	۳۶,۴۷۲	(۳۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۷,۱۱۲	۲۴,۹۷۵	۴۹
معاملات غیرنقدی	۰	۱۴۳,۹۰۲	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			