

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولاد متیل	سرمایه ثبت شده: 527,731
نماد: فولاد11	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	
به هیئت مدیره	فولاد متیل
بند مقدمه 1. 1- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت فولاد متیل (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی گروه و شرکت و صورت سود و زیان جامع تلفیقی گروه برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 43 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-الزامات استانداردهای حسابداری در خصوص شناسایی سرقتی ناشی از تحصیل واحدهای تجاری فرعی و منافع فاقد حق کنترل بر اساس خالص ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص، در تاریخ تحصیل در مورد شرکت‌های فرعی رعایت نشده است. به علت عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز برای تعیین ارزش منصفانه شرکت‌های فرعی، به خصوص گزارش‌های کارشناسی در تاریخ تحصیل، تعیین آثار تعدیلات ناشی از این موضوع بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه و اقلام مقایسه‌ای آن، برای این موسسه میسر نشده است.

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. (نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 الی 7 زیر مشروط نشده است).

5-حساب‌های دریافتنی و پیش‌پرداخت‌های گروه، مشتمل بر 137 میلیارد ریال خالص مانده حساب‌های انتقالی از سال‌های قبل (عمدتاً مربوط به شرکت فرعی آهن و فولاد صنیع کاوه تهران، مندرج در یادداشت‌های 20 و 22 صورت‌های مالی) و 1.272 میلیارد ریال مطالبات شرکت اصلی از شرکت معدن کاو سپهر آسیا بابت ارزش ریالی کالاهای تحویلی موضوع قرارداد خرید 4 میلیون تن سنگ آهن دانه بندی خشک، (یادداشت 1-6-22 صورت‌های مالی) بوده که اقدامات حقوقی برای وصول آن، در جریان می‌باشد.

6. به شرح توضیحات یادداشت 3-42 صورت‌های مالی، نتیجه اعتراض شرکت‌های آهن و فولاد صنیع کاوه تهران، صنایع آهن و فولاد نور، فولاد فراز کاوه و صنایع فولاد سهند آغاز نسبت به مطالبه تفاوت مالیات عملکرد سال‌های 1388، 1389، 1396 و 1397، جمعاً به مبلغ 36.8 میلیارد ریال و تفاوت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال 1397 شرکت آهن و فولاد نور، هنوز مشخص نگردیده است. همچنین عملیات سال 1398 و دوره شش ماهه منتهی به 31/06/1399 گروه و شرکت اصلی و سال 1397 برخی شرکت‌های فرعی، در مورد تعلق مالیات‌های عملکرد، حقوق و تکلیفی، بیمه تامین اجتماعی و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده (از سال 1394 الی 6 ماهه منتهی به 31/06/1399 شرکت اصلی) مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته است. بدیهی است تعلق هرگونه تفاوت نسبت به پرداخت‌های گروه و شرکت اصلی در زمان رسیدگی و اعلام نظر مراجع ذیربط مشخص خواهد شد.

7. به شرح مندرجات یادداشت 1-21 صورت‌های مالی، موجودی‌های گروه و شرکت اصلی، از پوشش بیمه‌ای کافی در مقابل خطرات برخوردار نمی‌باشد.

08آذر1399

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/09/18 11:08:58	891732	[Mahmoud Meyvand [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز
1399/09/18 11:11:55	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۶,۸۱۷,۷۱۳	۲۹۴,۰۵۰	۲,۷۴۶,۵۳۵	۲,۲۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۱۰۳,۰۴۳)	(۲۰۳,۸۵۷)	(۱,۹۱۰,۳۹۴)	(۲,۸۹۴)
سود (زیان) ناخالص	۷۱۴,۶۷۰	۹۰,۱۹۳	۸۳۶,۱۴۱	۶۹۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۶,۷۲۸)	(۱۰۵,۹۷۱)	(۱۸۹,۱۲۱)	(۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۲۰۲,۲۴۴	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۱۱۲,۱۸۲)	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۶۶۸,۰۰۴	(۱۵,۷۷۸)	۶۴۷,۰۲۰	--
هزینه‌های مالی	(۳۰۹,۳۴۱)	(۲,۱۴۳)	(۲۹,۸۹۵)	(۱۴,۳۴۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۵,۹۱۹	۱۵,۴۳۵	۲,۲۹۷	۲۶۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۱۴,۵۸۲	(۲,۴۸۵)	۶۲۰,۴۲۳	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۹۸,۶۶۷)	۰	(۶۹۸)	--
سال‌های قبل	۰	(۱,۴۸۶)	(۱,۴۸۷)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱۵,۹۱۵	(۳,۹۷۱)	۶۱۸,۲۳۷	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳۱۵,۹۱۵	(۳,۹۷۱)	۶۱۸,۲۳۷	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۱۰۷,۸۸۴	(۲,۹۹۰)	۱۳۲,۱۹۰	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۸,۰۲۱)	۲,۲۳۷	(۵,۰۴۰)	--

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	۵۹,۸۶۳	(۷۵۳)	۱۱۷,۱۵۰	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۹,۸۶۳	(۷۵۳)	۱۱۷,۱۵۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۹,۸۶۳	(۷۵۳)	۱۱۷,۱۵۰	--
سرمایه	۵۳۷,۷۳۱	۵۳۷,۷۳۱	۵۳۷,۷۳۱	
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	۳۱۵,۹۱۵	(۳,۹۷۱)	۶۱۸,۳۳۷	--
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	۳۱۵,۹۱۵	(۳,۹۷۱)	۶۱۸,۳۳۷	--

صورت وضعیت مالی

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	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۱,۵۶۰	۷,۳۶۱	۵,۶۳۴	۱,۱۴۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳,۰۰۷	۱,۰۵۷	۸۱۲	۹۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۱۵۵,۵۳۴	۱,۱۳۱,۳۸۹	۱,۱۱۱,۱۷۸	۲
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۳,۸۶۵	۹۶۸	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۴۹,۱۰۱	۱,۱۴۳,۵۷۳	۱,۱۱۸,۵۸۳	۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۵۱۹,۷۶۳	۱,۴۹۰,۰۵۶	۳۶,۵۳۵	۲
موجودی مواد و کالا	۱,۳۶۶,۴۸۸	۴۱,۰۳۰	۵۶,۳۳۶	۳,۳۳۰
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۳,۳۴۹,۸۹۰	۱,۴۹۴,۰۵۴	۳۷۷,۵۹۴	۱۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۶,۰۰۰	
موجودی نقد	۴۸۴,۱۵۰	۱۷۸,۰۳۶	۶۹,۵۴۳	۱۷۲
	۶,۷۳۰,۳۹۱	۳,۳۰۳,۱۶۶	۴۳۵,۹۸۷	۱۱۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶,۷۳۰,۳۹۱	۳,۳۰۳,۱۶۶	۴۳۵,۹۸۷	۱۱۰
جمع دارایی‌ها	۷,۹۶۹,۳۹۳	۴,۳۴۵,۷۳۸	۱,۵۵۴,۵۶۹	۸۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۳۷,۷۳۱	۵۳۷,۷۳۱	۵۳۷,۷۳۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	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	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵۲,۷۷۳	۵۲,۷۷۳	۲۳,۵۶۴	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۱,۰۴۴,۰۳۱	۸۶۰,۰۴۸	۳۴۷,۵۴۹	۲۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۶۳۴,۵۳۵	۱,۴۴۰,۵۵۲	۹۰۸,۸۴۴	۱۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۷۷۵	۱۰,۴۳۰	۵,۵۶۷	۵۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۷۷۵	۱۰,۴۳۰	۵,۵۶۷	۵۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۵۳,۹۷۸	۱,۰۶۸,۴۹۵	۵۱۵,۷۶۱	(۱۱)
مالیات پرداختنی	۹۹,۳۶۵	۲,۵۱۲	۳۵,۹۹۱	۳,۸۵۶
سود سهام پرداختنی	۱۸۹,۸۹۲	۸۰,۶۶۷	۳۶,۹۷۷	۱۳۵
تسهیلات مالی	۳,۴۳۸,۴۷۳	۱,۴۶۹,۵۰۶	۲۹,۱۶۸	۱۳۴
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱,۶۴۸,۳۷۴	۲۷۳,۵۸۶	۲۲,۳۶۱	۵۰۳
	۶,۳۳۹,۰۸۲	۲,۸۹۴,۷۶۶	۶۴۰,۱۵۸	۱۱۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

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		
۱۱۹	۶۴۰,۱۵۸	۲,۸۹۴,۷۶۶	۶,۳۳۹,۰۸۲	جمع بدهی‌های جاری
۱۱۸	۶۴۵,۷۳۵	۲,۹۰۵,۱۸۶	۶,۳۴۴,۸۵۷	جمع بدهی‌ها
۸۳	۱,۵۵۴,۵۶۹	۴,۳۴۵,۷۳۸	۷,۹۶۹,۳۹۲	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	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۵۳۷,۷۳۱	۰	۰	۰	۳۳,۵۶۴	۰	۰	۰	۳۱۳,۷۹۳	۰	۸۷۵,۰۸۸
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	۵۳۷,۷۳۱	۰	۰	۰	۳۳,۵۶۴	۰	۰	۰	۳۱۳,۷۹۳	۰	۸۷۵,۰۸۸
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									۶۱۸,۲۳۷		۶۱۸,۲۳۷
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	۶۱۸,۲۳۷	۰	۶۱۸,۲۳۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۸,۲۳۷	۰	۶۱۸,۲۳۷
سود سهام مصوب									(۵۲,۷۷۳)		(۵۲,۷۷۳)
افزایش سرمایه	۰	۰	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					۱۹,۳۰۹				(۱۹,۳۰۹)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۳۷,۷۳۱	•	•	•	۵۳,۷۷۳	•	•	•	۸۶۰,۰۴۸	•	۱,۴۴۰,۵۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۳۱۵,۹۱۵		۳۱۵,۹۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۳۱۵,۹۱۵	•	۳۱۵,۹۱۵
سود سهام مصوب									(۱۳۱,۹۳۳)		(۱۳۱,۹۳۳)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•

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
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۳۷,۷۳۱	۰	۰	۰	۵۳,۷۷۳	۰	۰	۰	۱,۰۴۴,۰۳۱	۰	۱,۶۳۴,۵۳۵

صورت جریان های 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	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱,۳۵۴,۵۶۹)	۵۹,۸۴۶	(۱,۳۶۴,۵۳۸)	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۸۱۴)	(۱۵,۸۴۰)	(۲۸,۷۰۶)	۸۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱,۳۵۶,۳۸۳)	۴۴,۰۰۶	(۱,۳۹۳,۳۳۴)	--
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۲,۱۳۷	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۷,۵۸۷)	(۱,۵۷۹)	(۴,۶۵۳)	(۱,۶۴۷)
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	(۱,۱۲۴)	(۴۳۰)	(۵۵۸)	(۱۶۱)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	(۹,۶۰۰)	(۱۳,۵۴۴)	--
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری 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	۶,۰۰۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱۵,۰۰۰)	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	۱۶,۹۸۰	۵,۷۷۳	۱۱,۷۰۶	۱۹۴
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۹۳۳	۱,۷۹۸	۴,۶۶۱	۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸,۷۹۹)	(۱۹,۰۳۸)	۵,۷۴۹	۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۳۶۵,۱۸۲)	۳۴,۹۶۸	(۱,۲۸۷,۴۸۵)	--
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	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	۱۴,۹۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۰۳۱,۰۳۳)	(۴۰,۷۱۴)	(۱۸۱,۸۷۹)	(۳,۴۳۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۰۸,۵۴۳)	(۳,۱۴۳)	(۱۴,۷۱۲)	(۱۴,۳۰۴)
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	(۳۲,۷۰۷)	۰	(۹,۰۸۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۶۳۷,۷۱۷	(۳۲,۸۵۶)	۱,۴۱۴,۳۳۶	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۷۲,۵۳۵	۲,۱۱۲	۱۲۶,۸۴۱	۱۲,۸۰۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۷۸,۰۲۶	۶۹,۵۴۲	۶۹,۵۴۲	۱۵۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۳,۵۸۹	(۴۷۱)	(۱۸,۳۵۷)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۸۴,۱۵۰	۷۱,۱۸۳	۱۷۸,۰۲۶	۵۸۰
معاملات غیرنقدی	۰	۲۸,۷۹۱	۶,۵۶۷	--
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				