اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مدیریت انرژي داریان ماد	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: وامید22	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت انرژي داریان ماد

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت مديريت انرژي داريان - ماد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1399 و صورتهاي سود و زيان،تغييرات در حقوق مالکانه و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي1 تا 20 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شرکت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ کنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي که 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 يادشده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتارحرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت 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 با اهميت 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 رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت 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. فعاليت شركت از سال مالي 1395 متوقف شده و فاقد فعاليت عملياتي تاكنون مي باشد . همچنين بر اساس صورتجلسات مورخ 18/08/1398 و 10/09/1399 هيئت مديره شركت پترو اميد آسيا (سهامدار اصلي) پيشنهاد انحلال و توقف فعاليت شركت مزبور تا پايان سال مالي 1398 را نموده است، بعلاوه براساس تصميمات مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 16/11/1398، مقرر گرديد هيئت مديره گزارشي از برنامه هاي آتي ارائه تا موضوع ابهام و تداوم فعاليت شركت مورد ارزيابي قرار گيرد، كه تا تاريخ اين گزارش ارزيابي هاي انجام شده مديريت در خصوص تداوم فعاليت جهت بررسي در اختيار اين موسسه قرار نگرفته است.

5. سرفصل هاي دريافتني تجاري و غيرتجاري (موضوع يادداشت 7 همراه صورتهاي مالي) شامل مبلغ 7.996 ميليون ريال سپرده بيمه و همچنين سرفصل پرداختني تجاري و غيرتجاري (موضوع يادداشت 14 همراه صورتهاي مالي) شامل مبلغ 5.138 ميليون ريال بابت ذخيره بيمه قراردادهاي انتقالي از سنوات قبل مي باشد كه تاكنون نسبت به وصول، تسويه و يا تعيين تكليف آنها اقدامي صورت نگرفته است. بدليل عدم دسترسي به شواهد و مستندات مورد نياز، تعيين آثار تعديلات احتمالي موارد فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

6. 6-سرفصل سرمايه گذاري هاي بلندمدت (يادداشت 6 صورتهاي مالي) شامل سرمايه گذاري در 49 درصد سهام شركت وابسته انرژي آسماري كيش به مبلغ 2.450 ميليون ريال مي باشد. زيان انباشته شركت مزبور، حدود 37 درصد سرمايه آن بوده و فاقد فعاليت عملياتي مي باشد و بابت كاهش ارزش سرمايه گذاري سهام شركت فوق مبلغ 800 ميليون ريال ذخيره كاهش ارزش در حسابها منظور شده است، با عنايت به مطالب فوق به دليل عدم دسترسي به ارزش¬هاي جاري دارائيها و بدهيهاي شركت مزبور، اظهارنظر در خصوص كفايت ذخيره كاهش ارزش سرمايه گذاري فوق، براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

7. براساس يادداشت توضيحي 15 صورتهاي مالي، به استناد برگ هاي تشخيص و قطعي صادره توسط سازمان امور مالياتي، ماليات عملكرد سنوات 1391، 1393 و 1395 جمعا به مبلغ 15.960 ميليون ريال تعيين و مورد مطالبه قرار گرفته است. در اين رابطه واحد مورد گزارش مبلغ 2.854 ميليون ريال در وجه سازمان امور مالياتي پرداخت نموده و مبلغ 1.889 ميليون ريال نيز به عنوان ذخيره مالياتي در حسابها منظور نموده است. با توجه به اعتراض شركت به آراي صادره، موضوع در هيئت هاي حل اختلاف مالياتي در حال رسيدگي مي باشد. بعلاوه جهت سنوات مالي 1397 و 1398 و همچنين سال مالي مورد گزارش، ذخيره ماليات در حسابها منظور نشده است. احتساب ذخيره ماليات در حسابها ضروري مي باشد، ليكن تعيين بدهي قطعي ماليات عملكرد سنوات مورد بحث، منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي و قطعي مقامات مالياتي مي باشد.

اظهار نظر مشروط

8. به ¬نظر ¬اين ¬مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 7 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 4 الي 6، صورتهاي مالي¬ ياد¬ شده¬ در ¬بالا،¬ وضعيت مالي ¬شركت مديريت انرژي داريان - ماد (سهامي¬ خاص)¬ در تاريخ 30 آذرماه 1399¬ و عملكرد مالي ¬و¬جريانهاي¬ نقدي¬آن ¬را ¬براي¬ تاريخ مزبور، از تمام جنبه ¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي¬ حسابداري، به¬ نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد مواد 122 و 123 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل جلسات هیئت مدیره و تهیه و تنظیم صورتجلسه در این رابطه رعایت نشده است.

10. تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 16/11/1398 به هیئت مدیره واحد مورد گزارش در خصوص تهیه گزارشي از برنامه هاي آتي شرکت توسط هیئت مدیره جهت جبران زیان انباشته و بررسي تداوم فعالیت شرکت، آزاد¬سازي سپرده قرارداد تامین نیروي انساني پروژه دارخوین، ارزیابي سهام شرکت انرژي آسماري کیش به منظور قابلیت بازیافت سرمایه گذاري انجام شده، پیگیري پرونده هاي مالیاتي سنواتي شرکت، تشکیل جلسات هیئت مدیره و رعایت الزامات دستورالعمل اجرایي قانون مبارزه با پولشویي، به نتیجه نهایي نرسیده است.

11. زیان انباشته در¬پایان سال مورد گزارش بیش از نصف سرمایه ثبت شده بوده ، لذا شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت مي باشد.¬در این رابطه نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به رعایت مفاد ماده مزبور ¬جلب مي¬نماید.

12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 20، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي موردگزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانوني یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در راي گیري صورت نپذیرفته است. بعلاوه به نظر این موسسه معاملات فوق براساس روابط في مابین شرکت هاي گروه انجام شده است.

13. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهاي انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

14. در¬اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرایي قانون مبارزه با پولشویي توسط حسابرسان،رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه¬ها و دستورالعملهاي اجرایي مرتبط، در چارچوب چک لیستهاي ابلاغي مرجع ذیربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابي قرار گرفته است. با توجه به عدم اتخاذ تمهیدات لازم توسط واحد مورد گزارش، بستر لازم براي رعایت الزامات قانون مزبور در سال مالي مورد گزارش فراهم نگردیده، در نتیجه امکان ارزیابي رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر بطور کامل براي این موسسه فراهم نشده است.

	16دی1399

	موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت حساب گستر پویا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حساب گستر پویا	[Kamran Khodaei [Sign	831274	1399/12/17 19:37:13
شریک موسسه حساب گستر پویا	[Karim Hatefi [Sign	851388	1399/12/17 20:15:10
مدیر موسسه حساب گستر پویا	Mohammad Hassan Karimi [[Sign	831196	1399/12/17 20:27:52

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۵)	(۵۰۵)	۷۵
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	(۱۲۵)	(۵۰۵)	۷۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵۴	۳۰۰	۱۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	(۳۲)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲۹	(۲۳۷)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	(۵,۵۹۹)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲۹	(۵,۸۳۶)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۲۹	(۵,۸۳۶)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۳	(۵۸۴)	--
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
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 ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۲۹	(۵,۸۳۶)	--
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	۲۲۹	(۵,۸۳۶)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳	۳	۳	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	۱,۶۵۳	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۸۰۰	۱,۷۵۳	۵۴۰	۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۳۲۷	۸,۶۱۰	۲۳,۴۳۱	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۴۶۵	۱,۴۶۵	۰	۰
موجودی نقد	۹۱۶	۵۶۲	۱,۷۲۸	۶۳
	۱۲,۵۰۸	۱۲,۳۹۰	۲۵,۶۹۹	۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۲,۵۰۸	۱۲,۳۹۰	۲۵,۶۹۹	۱
جمع دارایی‌ها	۱۴,۱۶۱	۱۴,۰۴۳	۲۷,۳۵۲	۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۶,۱۰۵)	(۶,۳۳۴)	(۴۹۸)	۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵,۸۰۹	۵,۵۸۰	۱۱,۴۱۶	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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	۳۸۰	۳۸۰	۳۸۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۸۰	۳۸۰	۳۸۰	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷,۹۷۲	۸,۰۸۳	۱۵,۵۵۶	(۱)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۷,۹۷۲	۸,۰۸۳	۱۵,۵۵۶	(۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۷,۹۷۲	۸,۰۸۳	۱۵,۵۵۶	(۱)
جمع بدهی‌ها	۸,۳۵۲	۸,۴۶۳	۱۵,۹۳۶	(۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۴,۱۶۱	۱۴,۰۴۳	۲۷,۳۵۲	۱

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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۹۳)	۰	۱۱,۷۲۱
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 ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۹۳)	۰	۱۱,۷۲۱

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									(۵,۸۳۶)		(۵,۸۳۶)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۵)	۰	(۳۰۵)
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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۴۱)	۰	(۶,۱۴۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۱۴۱)	۰	(۶,۱۴۱)
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۶,۳۳۴)	۰	۵,۵۸۰
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۲۲۹		۲۲۹
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 ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۹	۰	۲۲۹
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
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۶,۱۰۵)	۰	۵,۸۰۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۰	۵,۶۳۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۵,۵۹۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۰	۳۱	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
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	۰	۰	
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۴۶۵)	--
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	۳۵۴	۲۶۸	۳۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۵۴	(۱,۱۹۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۵۴	(۱,۱۶۶)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	
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	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۵۴	(۱,۱۶۶)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۶۲	۱,۷۲۸	(۶۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹۱۶	۵۶۲	۶۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			