

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تتوسا	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) شامل تراز نامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف و اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد 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 روشها حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری اند شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به تراز نامه و صورت جریان وجه نقد و اظهار نظر مردود نسبت به صورت سود و زیان و 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تئوسا
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

4. طبق یادداشت (2-12) صورتهای مالی بدهیهای ارزی سنواتی به مبلغ 11.677 میلیون ریال معادل ارزی مبلغ 136.455 دلار می باشد که از قرار هر دلار 85.576 ریال (برمبنای نرخ سامانه سنا) در حسابها منعکس و تا تاریخ این گزارش:

نیز تسویه نشده است. نظر به سیاستهای بانک مرکزی و نوسانات نرخ ارز همچنین ابلاغ نظریه مورخ 10/02/1397 کمیته فنی سازمان حسابرسی در خصوص تعدیلی بودن تغییرات نرخ ارز چنانچه بدهیهای ارزی فوق با نرخهای ارز قابل دسترس در تاریخ این گزارش تسعیر گردد تفاوت تسعیر ارزی بالغ بر 5.380 میلیون ریال خواهد بود که موجب کاهش سود سال جاری و افزایش بدهی های ارزی معادل مبلغ فوق الذکر خواهد شد.

5. به شرح یادداشت شماره 8 پیوست صورتهای مالی، سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته بالغ بر مبلغ 2.813 میلیون ریال می باشد که با توجه به توقف فعالیت، وضعیت جاری و زیان انباشته شرکت های سرمایه پذیر، ایجاد ذخیره کاهش ارزش از این بابت ضرورت دارد ولی به دلیل عدم تعیین ارزش منصفانه شرکتهای سرمایه پذیر و عدم دسترسی به اسناد و مدارک لازم تعیین تعدیلات ضروری بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی د. 6. سرفصل دریافتی های تجاری و غیرتجاری شرکت اصلی شامل مبلغ 7.091 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می باشد. که از این بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور نشده است. همچنین سرفصل پرداختی های تجاری غیرتجاری شرکت اصلی شامل مبلغ 13.529 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی و سررسید گذشته می باشد که تا کنون تعیین تکلیف نشده است. هر چند اصلاح حسابها از بابت موارد فوق ضروری به نظر می رسد. لیکن به دلیل عدم دسترسی و کفایت اسناد و مدارک لازم تعیین تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

7. همانطور که در یادداشت توضیحی شماره 5-12 پیوست صورتهای مالی اشاره شده است. از بابت نحوه محاسبه سود تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد (شعبه اردبیل)، به دلیل عدم تطبیق سود و جرائم تسهیلات دریافتی از بانک مذکور با بخشنامه های بانک مرکزی و سایر قوانین موجود، دادخواستی به دادگاه ارائه گردیده که طبق نظریه کارشناس رسمی دادگستری کل مبلغ 52.714 میلیون ریال تسهیلات بانک پاسارگاد به سرفصل سایر حسابهای پرداختی و تحت عنوان ذخیره احتمالی مشارکت مدنی انتقال یافته است. طبق تاییدیه دریافتی مانده بدهی شرکت معادل مبلغ 58.237 میلیون ریال اعلام شده و مغایرتی معادل مبلغ 5.523 میلیون ریال بابت عدم شناسایی هزینه مالی 6 ماه دوم سال مالی توسط شرکت می باشد.

همچنین به شرح یادداشت شماره 6 پیوست صورتهای مالی مبلغ 1.200 میلیون ریال به وکیل حقوقی شرکت پرداخت گردیده و طبق اعلام ایشان مراحل رسیدگی در جریان بوده و تا تاریخ این گزارش منتج به نتیجه نهایی نشده است. هر چند تعدیل حسابها از بابت موارد فوق الذکر ضروری می باشد. لیکن تعیین آثار ناشی از موارد مذکور منوط به صدور رای نهایی دادگاه و رفع اختلاف های فی مابین می باشد.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر این موسسه به استثنای آثار موارد مندرج در بند های (4) الی (7) صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397، و عملکرد، و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

9. همانگونه که از صورتهای مالی مشهود است نتایج عملکرد شرکتهای فرعی و شرکت اصلی در سنوات اخیر با زیان مواجه بوده و مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد مضافاً زیان انباشته شرکت اصلی بیش از 8/1 برابر سرمایه آن گردیده و جمع بدهیهای جاری شرکت نسبت به جمع داراییهای جاری فزونی یافته است. که این امر بیانگر وجود ابهام و تردید با اهمیت نسبت به ادامه فعالیتهای آن در وصول مطالبات و تسویه بدهیها در روال عادی عملیات شرکت می باشد، لذا نظر مجمع محترم صاحبان سهام را، جهت برنامه ریزی و تعریف فعالیتهای سودآور در راستای مفاد ماده 3 اساسنامه که موضوع فعالیت شرکت می باشد، جلب می نماید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
نماد: تتوسا	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

10. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از نصف سرمایه آن (حدود 8/1 برابر سرمایه) بوده و شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد و می بایست مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در خصوص انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

11. اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 13/09/1396 تا تاریخ این گزارش در خصوص بند های 5 و 6 گزارش حاضر و موارد زیر منتج به نتیجه نهایی نگردیده است:
- اصلاح ساختار مالی شرکت به طور کامل

- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود معوقه سهامداران

12. معاملات مندرج در بند 3-31 یادداشت توضیحی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات قانونی مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این مؤسسه معاملات مذکور عمدتاً در چارچوب روا خاص فیما بین با شرکتهای گروه صورت گرفته است.

13. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی 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.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص موارد زیر رعایت نشده است.

-پرداخت کامل سود سهام مصوب سنوات قبل در مهلت مقرر قانونی موضوع ماده 5 آیین نامه.

15. در اجرای ماده 33 دستورالعمل 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، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ آبان ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی احراز ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه احراز ارقام	محمدحسین فرضی		۱۳۹۷/۰۹/۰۷ ۱۶:۳۷:۰۷
مدیر مؤسسه احراز ارقام	حیب جهانگشای رضائی	۸۵۱۳۹۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۷ ۱۶:۴۱:۰۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تتوسا	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۹۹	۱۲۵	پرداختی های تجاری	(۲۱)	۸۴,۴۵۴	۱۲۹,۲۱۲	۵۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	پرداختی های غیر تجاری	--	۰	۰	--
دریافتی های تجاری	۴۴,۶۲۰	۲۹,۳۳۵	مالیات پرداختی	۵۲	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۰	۰	سود سهام پرداختی	--	۷,۹۷۷	۶,۲۴۳	(۲۲)
موجودی مواد و کالا	۴۹,۰۸۶	۵۵,۶۵۳	تسهیلات مالی	(۱۲)	۸۱,۳۱۶	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۴۳۷	۱۹۷	ذخایر	۶۲۹	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۵,۳۹۳	۳۸,۶۳۹	۶۱۶
جمع دارایی های جاری	۹۵,۲۴۲	۸۵,۳۱۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۲	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--	۱۷۹,۱۴۰	۱۷۴,۰۹۴	(۳)
دریافتی های بلندمدت	۰	۷۸۴	بدهی های غیر جاری	--			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۸۱۳	۲,۸۱۳	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۳۷	۳۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۷,۳۷۴	۰	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴۶۱	۴۷۱	جمع بدهی های غیر جاری	(۲)	۷,۳۷۴	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	جمع بدهی ها	--	۱۸۶,۵۱۴	۱۷۴,۰۹۴	(۷)
جمع دارایی های غیر جاری	۶,۰۵۳	۶,۸۴۷	حقوق صاحبان سهام	(۱۲)			--
			سرمایه		۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۰
			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
			صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
			سهام خزانه		۰	۰	--
			اندوخته قانونی		۶,۸۱۵	۶,۸۱۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل		نماد: تتوسا		شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰		کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱		سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال					
--	*	*	سایر اندوختهها						
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی های نگهداری شده برای فروش						
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییها						
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری						
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز داراییها و بدهیهای شرکت های دولتی						
(۱۱)	(۱۹۷,۱۷۲)	(۱۷۵,۶۱۴)	سود (زیان) انباشته						
(۲۳)	(۹۴,۳۵۷)	(۷۲,۷۹۹)	جمع حقوق صاحبان سهام						
۱۰	۹۲,۱۵۷	۱۰۱,۲۹۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۰	۹۲,۱۵۷	۱۰۱,۲۹۵			جمع داراییها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
--			سود (زیان) خالص
۲۸	۴۲,۸۸۸	۵۴,۷۴۷	درآمدهای عملیاتی
۱۱	(۶,۱۶۹)	(۶,۸۴۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۰	۳۶,۷۱۹	۴۷,۹۰۴	سود (زیان) ناخالص
۱۱	(۹,۵۰۱)	(۱۰,۵۸۳)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
۳,۳۰۹	(۱۸۶)	(۶,۳۴۰)	سایر هزینههای عملیاتی
۱۵	۲۷,۰۳۲	۳۰,۹۸۱	سود (زیان) عملیاتی
(۴۵)	(۱۷,۳۵۹)	(۹,۶۱۵)	هزینههای مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	(۱۸۸)	۱۹۲	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۲۷	۹,۴۸۵	۲۱,۵۵۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	*	مالیات بر درآمد
۱۲۷	۹,۴۸۵	۲۱,۵۵۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۷	۹,۴۸۵	۲۱,۵۵۸	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل		شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
نماد: تتوسا				
گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۲۱,۵۵۸	۹,۴۸۵	۱۲۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۹۷,۱۷۲)	(۲۰۶,۶۱۶)	(۵)	
تعدیلات سنواتی	۰	(۴۱)	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۹۷,۱۷۲)	(۲۰۶,۶۵۷)	(۵)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۹۷,۱۷۲)	(۲۰۶,۶۵۷)	(۵)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	
سود قابل تخصیص	(۱۷۵,۶۱۴)	(۱۹۷,۱۷۲)	(۱۱)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	
انتقال به سایر اندوختهها	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۷۵,۶۱۴)	(۱۹۷,۱۷۲)	(۱۱)	
سود (زیان) خالص هر سهم لریال	۲۲۵	۹۹	۱۲۷	
سرمایه	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱,۸۳۹	۱۱۹	۱,۴۴۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۸۳۹	۱۱۹	۱,۴۴۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۳)	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲	۲۷۰	(۹۹)
سود سهام پرداختی	(۱,۷۳۴)	(۱۷۴)	۱۲۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱,۷۳۵)	(۴۹۴)	۲۵۱
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۱۷)	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۰)	(۲۰)	۵۵۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۳۲	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۲۲۵	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۷۴۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۳۰)	۲۳۷		--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۶)	(۱۵۵)		(۸۳)
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۱۲۰		--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۱۲۰		--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶)	(۳۵)		(۲۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲۵	۱۶۰		(۲۲)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰		--
موجودی نقد در پایان دوره	۹۹	۱۲۵		(۲۱)
مبادلات غیر نقدی	۹۸,۳۰۲	۰		--