

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 

شرکت: برق راشد تربت حیدریه	سرمایه ثبت شده: 254,700
نماد: رمینا50	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	برق راشد تربت حیدریه
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت تولید برق راشد تربت حیدریه (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی شرکت برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. صورت وضعیت مالی شرکت تولید برق راشد تربت حیدریه (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. (به شرح یادداشت توضیحي 1-2-9 صورتهای مالی، منابع مورد نیاز اجرای طرح نیروگاه سیکل ترکیبی تربت حیدریه به مبلغ 753,76 میلیارد ریال مشتمل بر 270 میلیون یورو که مقرر شده مبلغ 192 میلیون یورو از محل تسهیلات مالی ارزی و مبلغ 78 میلیون یورو از سوی سهامداران (به نرخ ارز نیمایی هر یورو 279,390 ریال تسعیر گردیده) و الباقی به صورت ریالی از محل آورده سهامداران و سایر منابع تامین گردد. بررسی های به عمل آمده تاکنون نشان می دهد ارز مورد نیاز از طریق اخذ تسهیلات بلند مدت ارزی از محل منابع ارزی صندوق توسعه ملی تخصیص داده شده و قرار داد مشارکت مدنی در تاریخ 30/07/1397 با بانک صنعت و معدن به مبلغ 192 میلیون یورو منعقد گردیده و گشایش اعتبار در تاریخ 25/04/1398 انجام گرفته است. همچنین در راستای قرار داد مهندسی و تامین ماشین آلات و تجهیزات نیروگاه (EPC) و قرارداد طراحی عملیات ساختمانی نصب و راه اندازی باشکرت گروه مینا به ترتیب به مبالغ 243 و 27 میلیون یورو، سایت نیروگاه جهت شروع عملیات اجرایی آن در تاریخ 10/07/1398 تحویل شرکت مزبور گردیده است. مضافاً علی رغم تعیین زمان شروع اجرای طرح در سال 1390 و بهره برداری از نیروگاه در سال 1398، زمان بهره برداری با تجدید نظر سال 1401 تعیین گردیده و پیشرفت فیزیکی طرح تا پایان سال مالی مورد گزارش حدود 68/19 درصد اعلام گردیده است.

5. (به شرح یادداشت توضیحي 1-2-9 صورتهای مالی، منابع مورد نیاز اجرای طرح نیروگاه سیکل ترکیبی تربت حیدریه به مبلغ 753,76 میلیارد ریال مشتمل بر 270 میلیون یورو که مقرر شده مبلغ 192 میلیون یورو از محل تسهیلات مالی ارزی و مبلغ 78 میلیون یورو از سوی سهامداران (به نرخ ارز نیمایی هر یورو 279,390 ریال تسعیر گردیده) و الباقی به صورت ریالی از محل آورده سهامداران و سایر منابع تامین گردد. بررسی های به عمل آمده تاکنون نشان می دهد ارز مورد نیاز از طریق اخذ تسهیلات بلند مدت ارزی از محل منابع ارزی صندوق توسعه ملی تخصیص داده شده و قرار داد مشارکت مدنی در تاریخ 30/07/1397 با بانک صنعت و معدن به مبلغ 192 میلیون یورو منعقد گردیده و گشایش اعتبار در تاریخ 25/04/1398 انجام گرفته است. همچنین در راستای قرار داد مهندسی و تامین ماشین آلات و تجهیزات نیروگاه (EPC) و قرارداد طراحی عملیات ساختمانی نصب و راه اندازی باشکرت گروه مینا به ترتیب به مبالغ 243 و 27 میلیون یورو، سایت نیروگاه جهت شروع عملیات اجرایی آن در تاریخ 10/07/1398 تحویل شرکت مزبور گردیده است. مضافاً علی رغم تعیین زمان شروع اجرای طرح در سال 1390 و بهره برداری از نیروگاه در سال 1398، زمان بهره برداری با تجدید نظر سال 1401 تعیین گردیده و پیشرفت فیزیکی طرح تا پایان سال مالی مورد گزارش حدود 68/19 درصد اعلام گردیده است.

سایر موارد

6. صورتهای مالی سال قبل شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ 30 تیر ماه 1399 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی، نظر مقبول اظهار نموده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آگاهان تراز توس (حسابداران رسمی)			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/11/02 10:27:03	871593	Hossein Mohammadjani [[Sign	شریک موسسه آگاهان تراز توس
1399/11/02 10:33:20	800389	[Hasan Saeedi Bilondi [Sign	مدیر موسسه آگاهان تراز توس

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
	•	•	•	درآمدهای عملیاتی
	•	•	•	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	•	•	•	سود (زیان) ناخالص
	•	•	•	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	•	•	•	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	•	•	•	سایر درآمدها
	•	•	•	سایر هزینه‌ها
	•	•	•	سود (زیان) عملیاتی
	•	•	•	هزینه‌های مالی
	•	•	•	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۶	۴,۰۴۳	۵۸۱	۷۳۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۲۶	۴,۰۴۳	۵۸۱	۷۳۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۲۶	۴,۰۴۳	۵۸۱	۷۳۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۶	۴,۰۴۳	۵۸۱	۷۳۱	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۶	۱۵۹	۲۳	۲۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۲۵۴,۷۰۰	۲۵۴,۷۰۰	۲۵۴,۷۰۰	سرمایه
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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۰	۱	۱	۱	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	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	۱	۱	۱	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳۹	۱	۴۸۰,۶۳۷	۶۶۷,۶۴۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۰	۰	۳۳۱	۳۵۲	دارایی‌های نامشهود
(۴۴)	۰	۹	۵	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
(۳)	۰	۱,۱۶۷,۴۶۵	۱,۱۳۷,۶۴۸	سایر دارایی‌ها
۱۰	۱	۱,۶۴۸,۴۳۲	۱,۸۰۵,۶۴۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۰	۰	۵۰	۵۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

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		
۰	۰	۵۶۲	۵۶۲	موجودی مواد و کالا
۱۱	۰	۵۵,۷۸۴	۶۱,۹۸۱	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۷۵	۰	۵,۳۹۳	۳۶,۳۸۷	موجودی نقد
۶۰	۰	۶۱,۷۸۹	۹۸,۹۸۰	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۰	۰	۶۱,۷۸۹	۹۸,۹۸۰	جمع دارایی‌های جاری
۱۱	۱	۱,۷۱۰,۳۲۱	۱,۹۰۴,۶۲۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۰	۲۵۴,۷۰۰	۲۵۴,۷۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲	۰	۱,۹۹۸	۲,۰۲۵	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲)	۰	۸,۴۵۸	۸,۳۰۲	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۰	۰	۲۶۵,۱۵۶	۲۶۵,۰۲۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

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		
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۴	۱	۱,۳۷۷,۰۶۵	۱,۵۶۷,۹۳۸	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
	۰	۰	۳,۶۵۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۴	۱	۱,۳۷۷,۰۶۵	۱,۵۷۱,۵۸۸	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۴	۱	۱,۳۷۷,۰۶۵	۱,۵۷۱,۵۸۸	جمع بدهی‌های جاری
۱۳	۱	۱,۴۴۵,۰۶۵	۱,۶۳۹,۵۸۸	جمع بدهی‌ها
۱۱	۱	۱,۷۱۰,۳۲۱	۱,۹۰۴,۶۲۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۳۶۹,۷۱۳	۰	۱۳,۲۱۷	۰	۰	۰	۱,۷۹۶	۰	۰	۰	۳۵۴,۷۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۳۶۹,۷۱۳	۰	۱۳,۲۱۷	۰	۰	۰	۱,۷۹۶	۰	۰	۰	۳۵۴,۷۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۴,۰۴۳		۴,۰۴۳
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۴,۰۴۳	•	۴,۰۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۴,۰۴۳	•	۴,۰۴۳
سود سهام مصوب									(۸,۶۰۰)		(۸,۶۰۰)
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					۲۰۲				(۲۰۲)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۵۴,۷۰۰	•	•	•	۱,۹۹۸	•	•	•	۸,۴۵۸	•	۲۶۵,۱۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۷۳۱		۷۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته 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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۱	۰	۷۳۱
سود سهام مصوب									(۸۵۰)		(۸۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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					۳۷				(۳۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۵۴,۷۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۵	۰	۰	۰	۸,۲۰۲	۰	۲۶۵,۰۳۷

صورت جریان‌های نقدی

کلید 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			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۶۳,۸۹۹	۸,۶۹۷		(۹۳۸,۸۳۹)	۶۳۵
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰		۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۶۳,۸۹۹	۸,۶۹۷		(۹۳۸,۸۳۹)	۶۳۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۸۲	(۲۳۰,۵۵۶)	(۲۰۲,۸۰۰)	(۳۷,۰۰۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۲۴۶)	۰	(۳۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	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	۸۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(۱۴,۳۸۷)	۰	(۱۸۳)	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۲,۶۶۳	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	۸۱۴	۵۸۱	۵۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۸۲	(۲۴۰,۷۱۲)	(۲۰۲,۲۱۹)	(۲۶,۵۵۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	(۱,۱۷۹,۵۵۱)	(۱۹۳,۵۳۲)	۳۷,۳۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	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
(۹۸)	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۳,۶۵۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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
(۹۸)	۱,۱۶۵,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۳,۶۵۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۱۴,۵۵۱)	(۳,۵۳۲)	۳۰,۹۹۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۷۳)	۱۹,۹۴۴	۱۹,۹۴۴	۵,۳۹۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۲۲	۵,۳۹۳	۱۶,۴۲۲	۲۶,۳۸۷	مانده موجودی نقد در پایان سال

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
				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