

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: تولید روی بندرعباس	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: فاسمین2	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	تولید روی بندرعباس
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت تولید روی بندرعباس (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری ویکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. دارایی های ثابت مشهود (یادداشت توضیحی 11) شامل مبلغ 71.5 میلیارد ریال بهای نیروگاه گازی تولید برق 10 مگاوات (مشمول خرید تجهیزات دست دوم) در سنوات مالی قبل می باشد که در سال مالی قبل نصب و راه اندازی شده و لیکن بدلیل عدم صرفه منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از عملکرد دارایی مذکور، استفاده از آن متوقف گردیده و وضعیت امکان بهره برداری موثر و یا واگذاری آن مشخص نشده است. بدلیل عدم کفایت شواهد و مستندات موجود، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از کاهش ارزش آن، بر صورت های مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4.

بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3، ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحی 1-2-1-16، مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی شامل مبلغ 92.6 میلیارد ریال اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده سال مالی 1397 می باشد که با رسیدگی سازمان امور مالیاتی مبلغ 14 میلیارد ریال از اعتبار مذکور (معادل 15 درصد) مورد تأیید قرار گرفته که با اعتراض شرکت به استناد ماده 251 قانون مالیات های مستقیم درخواست تجدید رسیدگی شده است. همچنین با عنایت به یادداشت توضیحی 2-24، مالیات عملکرد سال مالی 1396 به موجب برگ قطعی مبلغ 54.5 میلیارد ریال (شامل مبلغ 9.5 میلیارد ریال اصل مالیات و مبلغ 45 میلیارد ریال جرائم) تعیین گردیده که با اعتراض شرکت، در هیات حل اختلاف مالیاتی در جریان پیگیری می باشد. پذیرش اعتراض و اعمال بخشودگی جرائم مالیاتی منوط به اعلام نظر مسئولین مالیاتی می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند " مشروط " نشده است.

بندهای توضیحی

6. صورت های مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند 1398 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخه 1 خرداد ماه 1399 آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است. همچنین صورت های مالی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1398 شرکت توسط همان موسسه حسابرسی مورد بررسی اجمالی قرار گرفته و گزارش مورخه 18 آبان ماه 1398 آن موسسه، به صورت، "مشروط" صادر شده است.

17 آبان 1399

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/25 16:41:14		Mohamad Saber Hashjeen [[Sign	شریک موسسه هوشیار ممیز
1399/08/25 16:45:02	800824	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	مدیر موسسه هوشیار ممیز

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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۶۹	۱,۰۲۴,۴۳۱	۸۱۰,۴۳۰	۲,۱۷۹,۳۰۴	درآمدهای عملیاتی
(۸۶)	(۶۹۲,۵۹۶)	(۵۵۲,۰۳۹)	(۱,۰۲۵,۵۶۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۴۷	۳۳۱,۸۳۵	۲۵۸,۳۹۱	۱,۱۵۳,۷۴۰	سود (زیان) ناخالص
(۲۰)	(۹۹,۹۵۳)	(۶۰,۶۷۹)	(۷۳,۱۱۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۱۳۹,۷۷۷	۰	۲۸۰,۳۷۳	سایر درآمدها
--	(۵۷,۴۵۵)	۰	(۲۴,۷۰۲)	سایر هزینه‌ها
۵۷۶	۳۱۴,۲۰۴	۱۹۷,۷۱۲	۱,۳۳۶,۲۹۸	سود (زیان) عملیاتی
--	(۲,۷۱۰)	(۲,۸۶۶)	۰	هزینه‌های مالی
--	۳۴,۷۳۴	۳۴,۱۱۹	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۶)	۶۳۸	۱۷,۹۵۶	۱۶,۹۶۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۴۴۸	۳۴۶,۸۶۶	۲۴۶,۹۲۱	۱,۲۵۳,۲۶۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
--	(۴,۹۹۸)	۰	(۳۱,۶۱۲)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۴۳۵	۳۴۱,۸۶۸	۲۴۶,۹۲۱	۱,۲۲۱,۶۵۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده

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		
۴۳۵	۳۴۱,۸۶۸	۳۴۶,۹۳۱	۱,۳۳۱,۶۵۳	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۱,۵۷۱	۰	۰	عملیاتی (ریال)
	۱۳۸	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
	۱,۷۰۹	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۱,۷۰۹	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۳,۴۱۸	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۴۳۵	۱,۷۰۹	۱,۳۳۵	۶,۶۰۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	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		
۴۳۵	۳۴۱,۸۶۸	۳۴۶,۹۳۱	۱,۳۳۱,۶۵۴	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

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	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۴۳۵	۳۴۱,۸۶۸	۳۴۶,۹۲۱	۱,۳۳۱,۶۵۴	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
(۲)	۲۰۹,۶۱۰	۱۹۵,۴۰۰	۱۹۱,۸۴۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۷)	۸,۵۰۹	۸,۴۶۸	۷,۸۶۵	دارایی‌های نامشهود
۰	۸,۸۴۲	۸,۸۴۲	۸,۸۴۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۲)	۳۳۶,۹۶۱	۳۱۳,۷۱۰	۳۰۸,۵۴۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۴۹)	۱۶۱,۸۰۰	۹,۳۳۳	۴,۷۳۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۲۴)	۸۳۶,۱۸۵	۱,۳۳۹,۹۵۰	۱,۰۱۵,۹۹۷	موجودی مواد و کالا
۶۰۳	۱۹۳,۱۳۰	۱۹۹,۲۱۹	۱,۴۰۰,۵۸۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۱۹,۹۶۳	۳,۷۴۲	۳,۷۴۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۶	۳۲,۰۳۵	۳۹,۳۳۱	۳۳,۸۸۲	موجودی نقد
۵۵	۱,۳۳۳,۱۱۳	۱,۵۸۱,۴۷۴	۲,۴۵۸,۹۳۸	

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	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۵	۱,۳۳۳,۱۱۳	۱,۵۸۱,۴۷۴	۲,۴۵۸,۹۳۸	جمع دارایی‌های جاری
۴۹	۱,۴۶۰,۰۷۴	۱,۷۹۴,۱۸۴	۲,۶۶۷,۴۸۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۰۴	۴۵۸,۷۷۶	۵۰۰,۶۴۴	۱,۵۳۲,۲۹۸	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۳۹	۶۹۳,۷۷۶	۷۳۵,۶۴۴	۱,۷۵۷,۲۹۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۳	۴۱,۹۳۹	۵۴,۵۰۷	۷۳,۶۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳	۴۱,۹۳۹	۵۴,۵۰۷	۷۳,۶۱۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۴)	۵۸۳,۸۲۶	۹۳۸,۱۹۳	۸۰۵,۹۶۱	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۵۲)	۱۰۵,۱۳۶	۶۵,۸۴۰	۳۱,۶۱۳	مالیات پرداختنی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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	۳۴۱,۸۶۸	۰	۳۴۱,۸۶۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۱,۸۶۸	۰	۳۴۱,۸۶۸
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
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
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۵۰۰,۶۴۴	۰	۷۳۵,۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱,۳۳۱,۶۵۴		۱,۳۳۱,۶۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۱,۶۵۴	۰	۱,۳۳۱,۶۵۴
سود سهام مصوب									(۳۰۰,۰۰۰)		(۳۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۲۲,۲۹۸	۰	۱,۷۵۷,۲۹۸

صورت جریان‌های 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	حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:						
نقد حاصل از عملیات	۳۶۰,۳۸۰	۳۰,۰۱۲	۳۳۸,۶۷۹	۱,۱۰۱		
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۵,۸۴۰)	(۴۴,۲۹۴)	(۴۴,۲۹۴)	(۴۹)		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹۴,۵۴۰	(۱۴,۲۸۲)	۲۹۴,۳۸۵	--		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:						
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲,۸۴۶	۲,۸۸۱	--		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۰۹۶)	(۳,۲۵۴)	(۱۱,۴۶۶)	(۸۷)		
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	(۱,۸۵۵)	۰	۰	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
--	۳۴,۶۹۶	۱۶,۲۲۱	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	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
۲,۵۷۵	۱۵,۶۹۶	۵۵۰	۱۴,۷۱۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۵۶۳	۰	۴۱۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۴۵)	۴۰,۵۱۵	۱۶,۳۶۳	۹,۰۳۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۴,۴۸۸	۳۳۴,۹۰۰	۲,۰۸۱	۳۰۳,۵۷۳	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

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 سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
--	۰	۳۵,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--	(۳۵,۳۹۷)	(۷۰,۰۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
--	(۲,۷۱۰)	(۲,۸۶۷)	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
--	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۶۹۳)	(۳۳۸,۱۰۷)	(۳۷,۸۶۷)	(۳۰۰,۰۰۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۲,۲۰۷)	(۳۵,۷۸۶)	۳,۵۷۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۸)	۳۲,۰۳۵	۳۲,۰۳۵	۳۹,۳۲۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۹۴)	۵۰۳	۱۷,۶۳۶	۹۷۸	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۴۴	۳۹,۳۳۱	۱۳,۸۷۵	۳۳,۸۸۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
	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				

