

اطلاعات و صورتهای مالی

شرکت: بخش داروسازی اکسیر	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: وبخش9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورتهای مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	بخش داروسازی اکسیر
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورتهای مالی شرکت بخش دارویی اکسیر (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی 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 روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش نماید.

اظهار نظر

4.

4- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شرکت پخش دارویی اکسیر (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعیت تعهدات قانونی شرکت (مالیات بر ارزش افزوده، عملکرد، حقوق و تکلیفی و حق بیمه) در یادداشت‌های توضیحی 7-1-21 و 22 صورتهای مالی منعکس می باشد. با توجه به در جریان رسیدگی بودن بخش عمده ای از موارد مذکور، حل و فصل نهایی مراتب، منوط به خاتمه رسیدگی و اعلام نظر قطعی مراجع قانونی می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 26 اردیبهشت ماه 1398 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- اهم موارد قابل ذکر در خصوص عدم رعایت مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:
- 7-1- مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با تغییر نماینده احدي از اعضاي هیات مدیره در اداره ثبت شرکتها و آگهی در روزنامه رسمي.
7. 2- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر.
8. 8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 28 صورتهای مالي به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط بین شرکت های گروه و وابسته صورت پذیرفته است.
9. 9- گزارش هیأت 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 بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
10. 10- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

20 اردیبهشت 1399

موسسه حسابرسی بهراد مشار

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/02/28 12:15:16	811098	[Reza Yaghoubi [Sign	شریک موسسه بهراد مشار
1399/02/28 12:19:51	800458	[Farideh Shirazi [Sign	مدیر موسسه بهراد مشار

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۳۵	۶,۸۰۲,۳۶۹		۹,۳۱۱,۴۸۲	درآمدهای عملیاتی
(۳۴)	(۶,۰۰۴,۳۵۱)		(۸,۰۷۵,۳۵۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۲	۷۹۸,۱۱۸		۱,۱۳۶,۳۲۵	سود (زیان) ناخالص
(۳۸)	(۴۷۰,۳۲۵)		(۶۴۷,۴۶۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۶۷	۱۹,۶۵۳		۵۲,۴۳۳	سایر درآمدها
۷۸	(۱۰,۰۰۰)		(۲,۳۳۰)	سایر هزینه‌ها
۶۰	۳۳۷,۵۴۶		۵۳۸,۹۵۴	سود (زیان) عملیاتی
(۸۱)	(۶۴,۳۴۳)		(۱۱۶,۵۵۲)	هزینه‌های مالی
	۰		۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۵	(۴۹,۳۴۹)		(۴۶,۸۸۴)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۶۸	۳۳۳,۹۵۵		۳۷۵,۵۱۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۶۹)	(۴۴,۳۶۳)		(۷۵,۰۷۴)	سال جاری
(۸۹)	(۵,۱۹۳)		(۹,۸۳۴)	سال‌های قبل
۶۷	۱۷۴,۴۰۱		۳۹۰,۶۱۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۶۷	۱۷۴,۴۰۱		۳۹۰,۶۱۰	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۶)	۳,۵۳۱		۲,۹۵۰	عملیاتی (ریال)
۳۴	(۱,۲۰۶)		(۹۱۵)	غیرعملیاتی (ریال)
(۱۲)	۲,۳۲۵		۲,۰۳۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
(۱۲)	۲,۳۲۵	۲,۰۲۵	سود (زیان) پایه هر سهم
(۵۰)	۲,۸۷۶	۱,۹۳۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۴۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمايه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده		
۶۷	۱۷۴,۴۰۱	۳۹۰,۶۱۰	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	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	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۶۷	۱۷۴,۴۰۱	۳۹۰,۶۱۰	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح

درصد تغییر	تجدید ارزش‌های دوره منتهی به	تجدید ارزش‌های دوره منتهی به	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
(۱۵)	۱۰۹,۰۱۰	۹۹,۴۷۶	۹۲,۸۰۲	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۵۷)	۲,۴۸۵	۱,۸۵۴	۱,۰۵۷	دارایی‌های نامشهود
	۰	۱	۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۶)	۱۴,۳۶۳	۱۴,۳۱۹	۱۲,۵۲۶	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۱۵)	۱۲۵,۸۵۸	۱۱۵,۶۵۰	۱۰۷,۳۸۸	جمع دارایی‌های غیر جاری
				دارایی‌های جاری
۱۳	۸,۷۴۷	۹,۶۳۳	۹,۸۵۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۲۸	۸۰۴,۴۷۰	۹۹۴,۰۸۰	۱,۸۳۲,۶۶۶	موجودی مواد و کالا
۵۴	۲,۳۴۸,۹۹۴	۲,۵۳۴,۱۴۳	۵,۱۶۶,۵۱۰	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸۸	۵۰,۶۰۴	۱۳۶,۴۱۶	۹۵,۰۶۳	موجودی نقد
۶۹	۴,۲۱۲,۸۱۵	۴,۶۶۴,۳۶۱	۷,۱۰۴,۰۹۵	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۹	۴,۲۱۲,۸۱۵	۴,۶۶۴,۳۶۱	۷,۱۰۴,۰۹۵	جمع دارایی‌های جاری
۶۶	۴,۳۳۸,۶۷۳	۴,۷۷۹,۹۱۱	۷,۲۱۱,۴۸۳	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۳۲	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۲۶۷	۲,۲۱۲	۴,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۵۴	۵۴,۷۴۱	۱۷۹,۸۵۵	۳۰۳,۳۱۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۵۵	۱۰۲,۹۵۴	۳۳۴,۳۵۵	۴۶۸,۲۱۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
--	۴,۸۹۶	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۱۷	۱۹,۰۳۵	۲۸,۱۱۵	۴۱,۲۷۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۲	۲۲,۹۲۱	۲۸,۱۱۵	۴۱,۲۷۳	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۴۵	۲,۸۹۹,۲۲۱	۴,۰۸۰,۳۲۰	۵,۶۴۹,۳۴۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۵۲۸	۱۱,۹۲۲	۴۵,۵۹۷	۷۶,۱۱۲	مالیات پرداختنی
۶۳۳	۱۵,۰۰۰	۰	۱۰۹,۹۰۷	سود سهام پرداختنی
۲۰۲	۲۸۵,۶۳۵	۲۹۱,۵۲۴	۸۶۶,۷۳۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۵۹	۴,۲۱۱,۷۸۸	۴,۴۱۷,۴۴۱	۶,۷۰۱,۹۹۵	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

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
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۱۰۵,۰۰۰	۰			۰					۱۰۵,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰							۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۲۸۷				(۱,۲۸۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۱۷۹,۸۵۵	۰	۳۳۴,۳۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲۹۰,۶۱۰		۲۹۰,۶۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۰,۶۱۰	۰	۲۹۰,۶۱۰
سود سهام مصوب									(۱۵۶,۷۵۰)		(۱۵۶,۷۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۰۵,۰۰۰	(۱۰۵,۰۰۰)									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰							۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰,۵۰۰				(۱۰,۵۰۰)		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۳,۳۱۵	۰	۴۶۸,۳۱۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۴۴۶,۳۳۴)	۴۱,۳۳۰	--	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۹,۴۳۸)	(۲۳۱)	(۹,۳۶۸)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۸۵,۷۷۲)	۴۰,۸۹۹	--	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۵,۷۸۲)	(۶,۶۶۰)	(۱۳۷)	
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	(۲۹)	(۲۰۵)	۸۷	
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		

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های 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
--	۷,۴۶۷	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۹۳)	۲,۱۴۳	۱۴۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۲,۶۴۵	(۱۵,۶۷۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۴۳,۵۴۴	(۵۰۱,۴۴۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۸,۲۹۹	۰	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
۴۱	۱,۴۰۵,۰۴۵	۱,۹۷۶,۵۳۸	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰)	(۱,۳۹۴,۹۰۲)	(۱,۴۳۷,۹۴۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۱)	(۶۷,۵۷۹)	(۸۸,۵۰۳)	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		شرح
	حسابرسی شده			
--	(۸,۵۹۵)		۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۹۸۹	۴۲,۲۶۸		۴۶۰,۰۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۸۵,۸۱۲		(۴۱,۲۵۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۷۰	۵۰,۶۰۴		۱۳۶,۴۱۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰		۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۰)	۱۳۶,۴۱۶		۹۵,۰۶۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۴۵)	۱۸۳,۰۷۸		۱۰۰,۰۰۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				