

شرکت: تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران	سرمایه ثبت شده: 5,000
نماد: خلیل1	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	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تهیه و توزیع مواد ریخته گری تهران
بند مقدمه 1. 1- صورتهای مالی شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران (سهامی خاص) شامل صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی 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 گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس 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 کند.

اظهار نظر

4.

4- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت تهیه و توزیع مواد ریخته گری و قطعات صنعتی ایران (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. 5- سر فصل دریافتنی های تجاری به شرح یادداشت 12 توضیحی صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 5ر644 میلیون ریال مطالبات راكد و سنوآنی (آقای بایرام بنفشه از مشتریان ضایعات شرکت) می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش به حیطه وصول درنیامده و پیگیریهای بعمل آمده به نتیجه نرسیده است. (توضیح اینکه در سنوات گذشته، حسب نظر هیأت مدیره مبلغ 2ر258 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از این بابت درحسابها لحاظ شده است) وصول اصل طلب یا اخذ وجوهی جهت دیرکرد منوط به پیگیریهای حقوقی موثر دراین رابطه می باشد.
6. 6- به شرح یادداشت 2-10 توضیحی همراه صورتهای مالی، اسناد مالکیت دارایی های ثابت شرکت، مربوط به زمین انبارشادآباد (تعهدات مندرج در قرارداد با سازمان مسکن و شهرسازی توسط واحد مورد رسیدگی به انجام نرسیده) و 7 باب مغازه واقع در باقرشهر (در سنوات گذشته بابت وصول بخشی از مطالبات شرکت تملک شده) به دلیل عدم ایفای تعهدات از سوی طرفین و مشکلات پیش آمده به نام واحد مورد رسیدگی منتقل نشده است. اخذ سند مالکیت دارائیهای مذکور به نام شرکت یا انجام هرگونه تعدیل حسابها از این بابت منوط به مشخص شدن نتیجه پیگیریهای نهایی موارد مطروحه، می باشد.
7. 7- همانگونه که در یادداشت 29 توضیحی همراه صورتهای مالی افشا گردیده عملکرد سنوات 1396 و 1397 شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. انجام هرگونه تعدیل حسابها از بابت حق بیمه سنوات مذکور منوط به، رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط می باشد. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بند های 5 الی 7 بالا تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8- الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت مبنی بر انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 15/02/1398 صاحبان سهام، در خصوص بندهای 5 و 6 این گزارش رعایت نشده است.
9. 9- معاملات مندرج در یادداشت 28 توضیحی صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است، مضافاً معاملات مزبور براساس روابط خاص فیما بین شرکتهای گروه انجام شده است.
10. 10- گزارش هیأت 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 رسیدگیهای های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارئه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. 11- 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 ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این رابطه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط برخورد نشده است.

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/06 16:03:23	901792	[Yasin Ghasemi [Sign	شریک موسسه اطمینان بخش نیک اندیش
1399/03/06 16:10:58	881621	Saeid Gol Mohammadi [[Sign	مدیر موسسه اطمینان بخش نیک اندیش

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲,۱۹۸,۳۱۷	۱,۰۳۱,۵۹۸	۱۱۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۹۹,۵۵۱)	(۹۶۳,۶۶۳)	(۱۱۸)
سود (زیان) ناخالص	۹۸,۷۶۶	۶۷,۹۳۵	۴۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۷۱۰)	(۱۲,۲۰۵)	(۷۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۲۸,۰۶۲	۱۳,۱۲۸	۱۱۴
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۴۶۲)	(۸,۳۲۹)	(۱۲۲)
سود (زیان) عملیاتی	۸۵,۶۵۶	۵۹,۵۳۹	۴۴
هزینه‌های مالی	(۲,۳۴۴)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ درصد تغییر	
		حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۶,۶۴۰	۴,۴۷۷	۴۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۰,۰۵۲	۶۴,۰۱۶	۴۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۷,۸۸۲)	(۱۲,۱۱۳)	(۴۸)
سال‌های قبل	(۳,۶۲۴)	(۳,۸۶۷)	۶
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸,۵۴۶	۴۸,۰۳۶	۴۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۶۸,۵۴۶	۴۸,۰۳۶	۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱۷,۱۳۱	۱۱,۹۰۸	۴۴
غیرعملیاتی (ریال)	۸۷۹	۸۹۵	(۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۸,۰۱۰	۱۲,۸۰۳	۴۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۸,۰۱۰	۱۲,۸۰۳	۴۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۳,۷۰۹	۹,۶۰۷	۴۳
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	
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

--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۶۸,۵۴۶	۴۸,۰۳۶	۴۳
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	۶۸,۵۴۶	۴۸,۰۳۶	۴۳

صورت وضعیت مالی

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵,۲۷۳	۱۰,۶۶۹	۸,۷۱۸	۷۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸۶۵	۲۷۸	۲۳۹	۲۶۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۴۴۴	۷۱۰	۵۱۱	۱۸۳
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷,۵۸۲	۱۱,۶۵۷	۹,۴۶۸	۸۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۷۷	۵۳,۹۰۰	۴,۸۳۰	(۷۴)

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		
(۶۵)	۱,۰۷۸	۲۷۱	۳۸۰	موجودی مواد و کالا
۹۶	۹۷,۰۹۰	۱۳۲,۰۵۶	۱۹۰,۳۶۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳۴	۳۸,۷۰۳	۹۵,۶۱۵	۹۰,۷۱۷	موجودی نقد
۱۰۰	۱۴۱,۷۰۱	۲۸۰,۸۴۳	۲۸۲,۷۳۶	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۰۰	۱۴۱,۷۰۱	۲۸۰,۸۴۳	۲۸۲,۷۳۶	جمع دارایی‌های جاری
۹۹	۱۵۱,۱۶۹	۳۹۳,۴۹۹	۳۰۰,۳۱۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۴	۴۱,۶۳۴	۴۹,۷۴۳	۶۸,۲۸۹	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۵۷	۴۷,۱۳۴	۵۵,۲۴۳	۷۳,۷۸۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
خیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۲۲۹	۵,۴۲۲	۴,۴۴۳	۶۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷,۲۲۹	۵,۴۲۲	۴,۴۴۳	۶۳
دهی‌های جاری				
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۷۵,۵۲۰	۲۰۸,۹۰۸	۸۸,۰۱۰	۹۹
تالیات پرداختنی	۱۷,۸۸۲	۱۲,۱۱۳	۷,۹۳۶	۱۲۵
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۶۸۱	--
سهیلات مالی	۸,۸۹۹	۰	۰	
خایر	۱,۰۲۷	۱,۰۵۰	۵۸۵	۷۶
پیش‌دریافت‌ها	۱۵,۹۷۲	۹,۷۶۳	۲,۳۸۰	۵۷۱
	۲۱۹,۳۰۰	۲۳۱,۸۳۴	۹۹,۵۹۳	۱۲۰
دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۲۱۹,۳۰۰	۲۳۱,۸۳۴	۹۹,۵۹۳	۱۲۰
جمع بدهی‌ها	۲۲۶,۵۲۹	۲۳۷,۲۵۶	۱۰۴,۰۲۵	۱۱۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۰۰,۳۱۸	۲۹۳,۴۹۹	۱۵۱,۱۶۹	۹۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۴۱,۶۳۴	۰	۴۷,۱۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۵۱,۰۰۳		۵۱,۰۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۶۷)	۰	(۲,۹۶۷)
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۳۶	۰	۴۸,۰۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۰۳۶	۰	۴۸,۰۳۶
سود سهام مصوب									(۳۹,۹۲۷)		(۳۹,۹۲۷)
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	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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۴۳	۰	۵۵,۲۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۶۸,۵۴۶		۶۸,۵۴۶

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر انداخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۶۸,۵۴۶	•	۶۸,۵۴۶
سود سهام مصوب									(۵۰,۰۰۰)		(۵۰,۰۰۰)
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰	•	•	•	۵۰۰	•	•	•	۶۸,۲۸۹	•	۷۳,۷۸۹

صورت جریان های 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	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۱,۳۱۱	۱۰۵,۱۱۶	(۵۱)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۷۳۷)	(۱۰,۶۲۳)	(۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۵,۴۷۴	۹۴,۴۹۳	(۶۳)

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 سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۴۶	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۱۰۴)	(۳,۳۸۰)	(۸۱)
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	(۸۲۳)	(۱۸۵)	(۳۴۵)
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	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	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۸۹۸	۶,۴۱۸	(۳۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۰۲۹)	۳,۰۹۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۳,۴۴۵	۹۷,۵۹۳	(۶۶)
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	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۵,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۲,۵۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۴۳)	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	(۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۸۰)	(۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۸,۳۴۳)	(۴۰,۶۸۰)	۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۸۹۸)	۵۶,۹۱۲	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۵,۶۱۵	۳۸,۷۰۳	۱۴۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹۰,۷۱۷	۹۵,۶۱۵	(۵)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			