

شرکت: گروه کارخانجات صنعتي معدني ايران	سرمایه ثبت شده: 423,000
نماد: واتي10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/08/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/08/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گروه کارخانجات صنعتي معدني ايران
بند مقدمه 1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه کارخانجات صنعتي و معدني ايران (سهامي خاص) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 30 آبان ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحي 1 تا 26 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 گونه‌ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین 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 شرکت ، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، 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

4. 4-سایر دریافتنی‌ها از شرکت اکسیکو – در حال تصفیه (شرکت فرعی) و همچنین سرمایه گذاری در شرکت مذکور جمعاً به مبلغ 14.524 میلیون ریال به سبب منفی بوده خالص ارزش دارایی‌های آن (طبق صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به 1399/08/30)، قابل بازیافت نمی‌باشد. اصلاح حسابها از این بابت موجب کاهش دارایی‌ها و سود سال مالی مورد گزارش هریک به 14.524 میلیون ریال خواهد شد.

اظهار نظر مشروط

5.

به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی تلفیقی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران (سهامی خاص) در تاریخ 30 آبان 1399 و عملکرد مالی و جریان-های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-1-9 اشاره شده است، یک قطعه زمین خریداری شرکت فرآورده های ساختمانی(شرکت فرعی) در سال 1369 به مساحت 11هکتار و به مبلغ دفتری 33/2 میلیارد ریال(طبق تجدید ارزیابی انجام شده در سال 1394) در تصرف اشخاص غیر می باشد و اشخاص مزبور اقدام به اخذ سند مالکیت به نام خود نموده اند. هرچند شرکت در این خصوص اقدام به طرح موضوع در مراجع قضایی با خواسته ابطال مبیاعه نامه و اسناد مالکیت صادره نموده، لیکن نتایج قطعی آن تاکنون مشخص نگردیده است . اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

7. کنترل های داخلی موثری در ارتباط با حفاظت ، نگهداری و شناخت تغییرات دارایی های ثابت مشهود در شرکت فرآورده های ساختمانی(شرکت فرعی) مستقر نگردیده است. بر اساس سوابق ارزیابی کارشناسان در سال 1394 و مشاهده عینی بعمل آمده، بخشی از ساختمانهای عمدتاً فلزی شرکت که بهای تجدید ارزیابی آنها در سال 1394 مبلغ 23.920میلیون ریال بوده، (ارزش دفتری در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد گزارش مبلغ 21,724میلیون ریال)، بدون اطلاع و اخذ مجوز از شرکت فرآورده های ساختمانی، توسط مستاجر تخریب و آهن آلات آن به فروش رسیده است (موضوع یادداشت توضیحی 7-1-9) . انجام پیگیری های لازم و تعیین تکلیف در خصوص چگونگی برچیدن ساختمانها، مقدار آهن آلات خارج شده و دریافت خسارت از این بابت ، ضروری می باشد . اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

8. 8- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آبان 1398 توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 9 دی 1398 نسبت به صورت های مالی مزبور، اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال نسخه ای از صورت جلسه هیئت مدیره مورخ 1398/11/14، در خصوص تعیین نام و مشخصات وحدوداختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکت ها جهت ثبت و آگهی درروزنامه رسمی رعایت نشده است.
10. پیگیری های لازم در خصوص تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 1398/10/24 درخصوص بند 6 این گزارش نتیجه بخش نبوده است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 3-24 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. در مورد معاملات مذکور ، تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری انجام شده است. به نظر این مؤسسه، این معاملات درچارچوب روابط تجاری فیما بین شرکت های گروه سرمایه گذاری آتیه دماوند صورت گرفته است.
12. 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 رسیدگیهای 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.
13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این رابطه، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

05 بهمن 1399

مؤسسه حسابرسی نوین نگر مانا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه نوین نگر مانا	[Mohammad Shariati Sign]	800426	1399/11/29 09:48:20
شریک مؤسسه نوین نگر مانا	Ebrahim Nemat Pazhooh [[Sign]	800835	1399/11/29 11:10:54
مدیر مؤسسه نوین نگر مانا	[Mehdi Shalileh Sign]	800436	1399/11/29 11:12:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:		حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۲۸۳,۷۰۰	۱۲۳,۶۵۵	۱۲۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۶۳۱)	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۲۷۲,۰۶۹	۱۲۳,۶۵۵	۱۲۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰,۸۹۵)	(۱۴,۷۰۷)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۱,۱۷۴	۱۰۸,۹۴۸	۱۳۱
هزینه‌های مالی	(۲,۶۳۲)	(۷,۶۶۷)	۶۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۶,۱۶۸	۱۹,۶۳۴	۳۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷۴,۷۱۰	۱۲۰,۹۱۵	۱۲۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۹۳)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷۴,۶۱۷	۱۲۰,۹۱۵	۱۲۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۷۴,۶۱۷	۱۲۰,۹۱۵	۱۲۷
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۲۴,۷۱۹	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۳,۸۶۶	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۲۸,۵۸۵	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۲۸,۵۸۵	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۴,۹۲۱	۲۸,۵۸۵	۱۲۷
سرمایه	۴۲۳,۰۰۰	۴۲۳,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۷۴,۶۱۷	۱۲۰,۹۱۵	۱۲۷
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	۲۷۴,۶۱۷	۱۲۰,۹۱۵	۱۲۷

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰,۶۵۹	۱۱,۱۰۵	۱۱,۹۸۷	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴۹	۷۱	۹۳	(۳۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۳۹,۰۹۵	۴۷۹,۱۸۳	۳۸۳,۶۸۰	۳۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۳۹,۸۰۳	۴۹۰,۳۵۹	۳۹۵,۷۶۰	۳۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۶۵۱	۹۷۰	۱,۷۹۶	۷۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۸۵,۶۳۷	۲۷۵,۰۸۲	۱۸۳,۸۶۱	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۷,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۵	۱۰۳,۹۰۱	(۶۶)
موجودی نقد	۱۱,۷۸۵	۱,۶۶۹	۴,۶۳۵	۶۰۶
	۳۳۶,۰۷۳	۳۸۵,۰۸۶	۲۹۳,۱۸۳	(۳۹)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۳۶,۰۷۳	۳۸۵,۰۸۶	۲۹۳,۱۸۳	(۳۹)
جمع دارایی‌ها	۸۷۵,۸۷۶	۸۷۵,۴۴۵	۶۸۸,۹۴۳	۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۳۳,۰۰۰	۴۳۳,۰۰۰	۴۳۳,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۵۲	۳,۰۱۱	۹,۰۵۷	۲۳,۷۸۸	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۰۰	۲۴,۴۳۷	۱۳۹,۳۹۶	۳۷۹,۳۶۸	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۷	۴۵۰,۴۳۸	۵۷۱,۳۵۳	۷۳۵,۰۵۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
	۲۶۹	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۲۶۹	۰	۰	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
(۵۰)	۲۳۶,۵۱۵	۳۰۳,۹۳۲	۱۵۰,۷۲۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۴۵)	۱,۶۳۴	۱۷۰	۹۳	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۹۷	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
(۵۰)	۲۳۸,۲۳۶	۳۰۴,۰۹۲	۱۵۰,۸۲۰	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۵۰)	۲۳۸,۲۳۶	۳۰۴,۰۹۲	۱۵۰,۸۲۰	جمع بدهی‌های جاری
(۵۰)	۲۳۸,۵۰۵	۳۰۴,۰۹۲	۱۵۰,۸۲۰	جمع بدهی‌ها

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
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					۶,۰۴۶				(۶,۰۴۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۴۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۰۵۷	۰	۰	۰	۱۳۹,۳۹۶	۰	۵۷۱,۳۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰									۳۷۴,۶۱۷		۳۷۴,۶۱۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۴,۶۱۷	۰	۳۷۴,۶۱۷
سود سهام مصوب									(۱۳۰,۹۱۴)		(۱۳۰,۹۱۴)
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۳,۷۳۱				(۱۳,۷۳۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۴۳۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۸۸	۰	۰	۰	۲۷۹,۲۶۸	۰	۷۲۵,۰۵۶

صورت جریان‌های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱۵,۳۹۵	(۱۱,۸۵۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۷۰)	(۱,۴۵۵)	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۵,۱۲۵	(۱۳,۳۰۸)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۶۳)	(۱۸۴)	(۲۶۰)
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	۰	۰	
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	(۹,۴۳۰)	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	۲۵,۹۸۸	۱۸,۳۰۳	۴۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۵,۹۰۵	۱۸,۰۱۹	(۱۳)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۱,۰۳۰	۴,۷۱۱	۳,۶۸۱
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	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۷,۶۶۷)	--
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	(۱۳۰,۹۱۴)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳۰,۹۱۴)	(۷,۶۶۷)	(۱,۴۷۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰,۱۱۶	(۳,۹۵۶)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۶۶۹	۴,۶۳۵	(۶۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱,۷۸۵	۱,۶۶۹	۶۰۶
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰