

شرکت: سرمایه گذاری مسکن نوین پایدار	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: ثمسکن16	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/03/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمایه گذاری مسکن نوین پایدار
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن نوین پایدار (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیات 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. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این موسسه 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد . برای ارزیابی این خطر ها ، 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است .همچنین این موسسه 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 .

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری مسکن نوین پایدار (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تأکید بر مطالب خاص

5. همان گونه که در یادداشت توضیحي 31 صورتهای مالی ملاحظه می‌گردد، شرکت نسبت به برگ‌های مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده سال‌های 1391 الی 1394 اعتراض نموده که نتیجه نهایی و قطعی آن تا تاریخ تنظیم این گزارش مشخص نشده است. لازم به توضیح می‌باشد که مبلغ مطالبه شده توسط سازمان امور مالیاتی کشور از بابت اصل مالیات و عوارض ارزش افزوده پس از کسر اعتبار مالیاتی مبلغ 9 میلیارد ریال می‌باشد.

6. همان گونه که در یادداشت‌های توضیحي 5-12 و 8-12 صورتهای مالی ملاحظه می‌گردد مبلغ 6,535 میلیون ریال مطالبات شرکت در ارتباط با پروژه عملیاتی اجرایی ساخت مجموعه مسکونی، تجاری و خدماتی نمونه سیروس 2، موضوع موافقت نامه شماره 11989/1200/97/ص مورخ 9/3/1397 می‌باشد که براساس صورتجلسه مورخ 8/2/1398 به استناد ماده 46 (خاتمه موافقتنامه) تحویل داده شده است. طبق بند ب تبصره 2 بخش الف ماده 50 موافقت نامه در صورت خاتمه آن بر اساس ماده 46، چنانچه کلیت موضوع قابل بهره برداری نباشد، پرداخت به شرکت مورد رسیدگی منحصر به روش غیر نقدی از واحدهای ساخته شده آتی یا از دیگر منابع طرف قرارداد انجام خواهد گردید، لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش منابع تسویه حساب به طور قطعی تعیین نگردیده است.

- اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد بندهای 5 و 6 مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی راجع به تقسیم سود بین صاحبان سهام، رعایت نشده است.
8. تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت مورخ 23/7/1398 در ارتباط با موارد مطروحه در بندهای 5الی 7 این گزارش، تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به حصول نتیجه نهایی نشده است.
9. مفاد ماده 107 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر اینکه اعضاء هیات مدیره از بین صاحبان سهام انتخاب می گردند، درخصوص یکی از اعضاء هیات مدیره به علت واگذاری سهام در طی سال مالی رعایت نشده است.
10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 30 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است . مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب گردیده است .
11. گزارش هیات 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 موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های 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 هیات مدیره باشد ، جلب نشده است .
12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

30 شهریور 1399

موسسه حسابرسی تدبیرگران مستقل

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدبیرگران مستقل	[Morteza Masdari Sign]	811075	1399/07/07 16:15:51
مدیر موسسه تدبیرگران مستقل	[Alireza Rasouli Sign]	800333	1399/07/07 16:19:35

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:		حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۲۸۵,۸۳۸	۲۳۶,۶۹۶	۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶۰,۸۴۳)	(۲۳۴,۷۰۱)	(۱۶)
سود (زیان) ناخالص	۲۴,۹۹۶	۱۱,۹۹۵	۱۰۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶,۶۷۷)	(۵,۰۱۸)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۵۰	۴۷۴	(۸۹)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۱۸,۳۶۹	۷,۴۵۱	۱۴۷
هزینه‌های مالی	(۱,۵۳۱)	(۴۵۸)	(۲۳۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۰۵۶	۱,۶۸۷	(۳۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷,۸۹۴	۸,۶۸۰	۱۰۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۱,۸۳۶)	(۱,۶۶۷)	(۱۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶,۰۵۸	۷,۰۱۳	۱۲۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۶,۰۵۸	۷,۰۱۳	۱۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۶۱	۱۴۰	۱۵
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۶,۰۵۸	۷,۰۱۳	۱۲۹
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	۱۶,۰۵۸	۷,۰۱۳	۱۲۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۶۵	۱,۸۰۴	۲,۰۰۶	(۳۰)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۱۶	۱۹۳	۲۶۱	(۴۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۳۲,۳۴۱	۶,۵۳۵	۰	۳۹۵
سایر دارایی‌ها	۲۰,۱۱۶	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۳,۸۲۸	۸,۵۳۲	۲,۲۶۷	۵۳۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۵۶	۶,۳۹۷	۱۴۰	(۹۰)
موجودی مواد و کالا	۱۷۶,۵۵۸	۱۳۴,۲۲۳	۹۵,۵۳۸	۳۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۰۹,۹۰۷	۱۹۷,۱۲۰	۱۷۲,۱۴۹	۵۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۴۴,۶۶۵	۱۱,۳۲۲	۶,۴۲۱	۳۹۴
	۵۳۱,۷۸۶	۳۴۹,۰۶۲	۲۷۴,۲۴۸	۵۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵۳۱,۷۸۶	۳۴۹,۰۶۲	۲۷۴,۲۴۸	۵۲
جمع دارایی‌ها	۵۸۵,۶۲۴	۳۵۷,۵۹۴	۲۷۶,۵۱۵	۶۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۵۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۳۹	۳,۳۹۶	۳,۷۴۷	۳,۵۵۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۶	۳۰,۸۵۴	۳۵,۸۱۶	۳۷,۵۷۱	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۸۰	۶۳,۳۵۰	۷۸,۵۶۳	۱۴۱,۱۲۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
--	۳۹,۳۰۹	۱۳,۵۴۶	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۷	۱,۹۳۳	۳,۷۴۳	۴,۰۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۵)	۳۱,۳۳۱	۱۶,۳۸۸	۴,۰۳۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۴	۹۶,۹۴۵	۱۰۰,۵۳۴	۱۳۴,۸۷۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۴,۸۰۰	۵۶۵	۵۶۵	مالیات پرداختنی
(۱۲)	۳۳,۰۸۷	۳۰,۵۸۷	۳۶,۹۶۴	سود سهام پرداختنی
۸۹۷	۳,۱۳۸	۱۰,۰۵۹	۱۰۰,۳۴۷	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۴۷	۵۵,۰۶۴	۱۳۰,۹۹۸	۱۷۷,۸۳۳	پیش‌دریافت‌ها
۶۸	۱۸۳,۰۳۴	۲۶۳,۷۴۳	۳۴۰,۴۷۳	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۶۸	۱۸۳,۰۳۴	۲۶۳,۷۴۳	۳۴۰,۴۷۳	جمع بدهی‌های جاری
۵۹	۳۱۳,۳۶۵	۳۷۹,۰۳۱	۴۴۴,۵۰۳	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										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۵۱				(۳۵۱)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۰	•	•	•	۲,۷۴۷	•	•	•	۲۵,۸۱۶	•	۷۸,۵۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									۱۶,۰۵۸		۱۶,۰۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۱۶,۰۵۸	•	۱۶,۰۵۸
سود سهام مصوب									(۳,۵۰۰)		(۳,۵۰۰)
افزایش سرمایه	•		•						•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	۵۰,۰۰۰									۵۰,۰۰۰
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					۸۰۳				(۸۰۳)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	•	•	۲,۵۵۰	•	•	•	۳۷,۵۷۱	•	۱۴۱,۱۲۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۶۱,۲۶۳)	۲,۹۹۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۸۳۴)	(۵,۹۰۲)	۶۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۳,۰۹۸)	(۲,۹۰۴)	(۲,۰۷۳)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۵۳۲	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۱۴)	(۳۴۵)	(۱۳۶)
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	(۴)	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	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	۳۶۳	۱,۶۸۷	(۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱,۰۷۷	۱,۳۴۲	(۲۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۳,۰۳۱)	(۱,۵۶۳)	(۳,۸۷۱)	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶,۷۰۶	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	۱۶۰,۰۰۰	۹,۹۰۰	۱,۵۱۶	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۹,۹۰۰)	(۳,۱۳۸)	(۲,۱۳۸)	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱,۴۴۳)	(۲۹۹)	(۲۸۳)	
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	۰	۰		
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۵,۳۶۴	۶,۴۶۳	۱,۳۷۶	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳,۳۴۳	۴,۹۰۱	۵۸۰	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱,۳۲۲	۶,۴۳۱	۷۶	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰		
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۴,۶۶۵	۱۱,۳۳۲	۳۹۴	
معاملات غیرنقدی	۴۳,۲۹۴	۳۰,۰۰۰	۱۱۶	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				

دلائل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱