

## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه صنعتی و معدنی سیمان تجارت مهریز	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: و تجارت 31	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	
به هیئت مدیره	
گروه صنعتی و معدنی سیمان تجارت مهریز	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. صورتهای مالی شرکت گروه صنعتی و معدنی سیمان تجارت مهریز (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 31، مورد بررسی-اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "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 و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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-نماید.

## مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل های پیش پرداختها و دریافتی-های تجاری و سایر دریافتی-ها (یادداشتهای توضیحی 13 و 15) شامل مبلغ 66.188 میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که علیرغم پیگیریهای صورت گرفته و همچنین اقدامات حقوقی انجام شده نسبت به اسناد واخواستی به مبلغ 35.162 میلیون ریال تاکنون به حیطة وصول در نیامده و شواهد متقنی نیز از بابت قابلیت بازیافت آنها در دست نمی باشد.
- با عنایت به مراتب فوق، احتساب کاهش ارزش از بابت اقلام راکد ضرورت دارد، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی از جمله جدول تجزیه سنی مطالبات، تعیین میزان آن در حال حاضر برای این مؤسسه امکان-پذیر نمی-باشد.
4. سرفصل سایر دریافتی ها (یادداشت توضیحی 3-15) شامل مبلغ 21.391 میلیون ریال مطالبات از بانک تجارت ناشی از پرداخت بدهی های شرکت سپمان بوهروک یزد به سازمانها و ارگانهای دولتی بوده که طی سالهای گذشته علیرغم برگزاری جلسات و مکاتبات انجام شده با بانک، اختلافات موجود در ارتباط با میزان مبالغ مورد ادعای شرکت تاکنون رفع نشده است. با عنایت به موارد مذکور، تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی ناشی از رفع اختلافات یاد شده منوط به-توافق با بانک تجارت می-باشد.
5. شرکت از بابت سود و جریمه تاخیر در پرداخت اقساط سر رسید شده قرارداد اجاره به شرط تملیک (یادداشت-توضیحی 19)، با توجه اعمال بخشودگی از سوی بانک تجارت ذخیره ای در دفاتر منظور نموده است. تعیین تکلیف این موضوع منوط به اعلام نظر بانک بوده، لیکن احتساب سود جهت دوران دیرکرد ضرورت داشته که به دلیل عدم دسترسی به مستندات لازم از جمله سوابق مربوط به تاخیرات صورت گرفته و همچنین پاسخ تاییدیه درخواستی از بانک تعیین آن برای این مؤسسه در شرایط حاضر امکان پذیر نگردیده است.
6. مالیات عملکرد سالهای 1392 الی 1394، 1396 و 1397 (یادداشت توضیحی 22) به موجب برگهای تشخیص و قطعی جمعا مبلغ 191.919 میلیون ریال (شامل مبلغ 30.869 میلیون ریال جرایم دیرکرد) تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و هیچگونه بدهی در حسابها منظور نشده است. ضمناً از بابت مالیات بر درآمد سال 1398 و همچنین دوره مورد رسیدگی با استناد به عدم وجود درآمد مشمول مالیات، بدهی محاسبه نشده است. با عنایت به سوابق موجود و قوانین و مقررات حاکم، وجود بدهی مالیات از بابت عملکرد سنوات یاد شده محتمل بوده، لیکن تعیین آن منوط به-رسیدگی و اظهار نظر مراجع مالیاتی می باشد.

## نتیجه گیری مشروط

7.

بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3، 5 و 6، همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه-های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## تاکید بر مطالب خاص

8. همانطور که در یادداشت توضیحی 4-30 اشاره شده، به دنبال اقدامات حقوقی صورت گرفته از سوی اشخاص ثالث علیه شرکت با ادعای قائم مقامی از سوی کارخانه سیمان بوهروک یزد مبلغ 110.801 میلیون ریال از دارایی-های شرکت توقیف شده و شرکت مورد رسیدگی با ادعای این امر که متعهد اصلی در خصوص پرونده-های مطروحه در مراجع قضایی، بانک تجارت به عنوان واگذارنده کارخانه بوده، اقدامات حقوقی جهت رفع توقیف به عمل آورده که تا تاریخ این گزارش منتج به نتیجه نشده است. با عنایت به مراتب فوق، تعیین تکلیف نهایی اختلافات موجود منوط به اعلام نظر نهایی مراجع قضایی و چگونگی توافقات با بانک تجارت می-باشد.

## بندهای توضیحی

9. در سنوات گذشته به منظور احداث مجتمع تجاری و رفاهی یک قطعه زمین از اداره راه و شهرسازی استان یزد خریداری شده (یادداشت توضیحی 10) که اقدامات به عمل آمده در خصوص اخذ پروانه ساخت و شروع عملیات اجرایی منتج به نتیجه نشده و با توجه به شروط منعکس در قرارداد تاکنون مالکیت قطعی زمین نیز به نام شرکت انتقال نیافته است. از سوی دیگر مستندات در خصوص اهداف و برنامه های مدیریت جهت چگونگی تامین مالی و احداث مجتمع مورد نظر ارایه نشده است.

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/11 15:01:15	952275	AliAsghar Mahmoudzadeh [[Sign	شریک موسسه کاربرد ارقام
1399/08/11 15:04:03	851422	Mohammad Hossein [Badakhshani [Sign	مدیر موسسه کاربرد ارقام

### 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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۶۸	۱,۳۷۳,۶۰۳	۶۰۰,۵۵۰	۱,۰۱۱,۳۹۲	درآمدهای عملیاتی
(۴۷)	(۹۴۸,۹۴۱)	(۴۴۷,۰۶۲)	(۶۵۸,۷۲۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۰	۴۳۴,۶۶۲	۱۵۳,۴۸۸	۲۵۳,۵۷۱	سود (زیان) ناخالص
(۶۵)	(۱۱۸,۶۴۵)	(۵۴,۸۷۹)	(۹۰,۵۱۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱۶۶	۳۰۶,۰۱۷	۹۸,۶۰۹	۲۶۳,۰۶۰	سود (زیان) عملیاتی
(۱۰)	(۱۲۶,۳۸۹)	(۶۳,۱۹۵)	(۶۹,۵۱۴)	هزینه‌های مالی
۴۱	۲۶,۰۸۵	۱۲,۷۳۶	۱۷,۹۰۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

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	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳	۴۸,۱۵۰	۲۱۰,۴۵۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳	۴۸,۱۵۰	۲۱۰,۴۵۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳	۴۸,۱۵۰	۲۱۰,۴۵۴	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳,۰۰۰	۴۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۱۰,۴۵۴,۰۰۰	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۰	۱۰	۱۰	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		
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳	۴۸,۱۵۰	۲۱۰,۴۵۴	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
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۳۷	۲۰۵,۷۱۳	۴۸,۱۵۰	۲۱۰,۴۵۴	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
(۴)	۷۴۶,۳۶۳	۵۸۱,۸۷۹	۵۵۸,۴۸۳	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۱۴۹,۶۸۱	۱۴۹,۶۸۱	۱۴۹,۶۸۱	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۱۳,۸۹۱	۱۳,۷۳۹	۱۳,۷۴۰	دارایی‌های نامشهود
۰	۴۹	۴۹	۴۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۳)	۹۰۹,۹۸۴	۷۴۵,۳۳۸	۷۲۱,۹۵۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴۳	۲۱,۴۱۹	۱۱,۶۳۱	۱۶,۵۲۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

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		
(۶)	۳۹۶,۰۱۹	۵۵۴,۶۷۳	۵۳۰,۰۶۴	موجودی مواد و کالا
(۱۲)	۴۱۷,۹۱۹	۵۸۷,۹۰۸	۵۱۸,۶۶۰	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۴۹	۱۰۵,۰۰۰	۱۸۰,۸۰۰	۲۶۸,۸۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۵	۵۶,۸۵۰	۳۰,۸۳۳	۷۵,۴۴۳	موجودی نقد
۲	۹۹۷,۳۰۷	۱,۳۶۵,۸۳۵	۱,۳۹۹,۴۹۴	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲	۹۹۷,۳۰۷	۱,۳۶۵,۸۳۵	۱,۳۹۹,۴۹۴	جمع دارایی‌های جاری
۰	۱,۹۰۷,۱۹۱	۲,۱۱۱,۱۷۳	۲,۱۲۱,۴۴۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۰	۱۰	۱۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
	۰	۰	۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
--	(۳۳۸,۳۱۵)	(۳۲,۶۰۲)	۱۷۷,۸۵۳	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
--	(۳۳۸,۳۰۵)	(۳۲,۵۹۲)	۱۷۷,۸۶۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۱۱)	۱,۰۱۵,۴۷۷	۹۳۶,۶۸۰	۸۳۹,۰۰۳	تسهیلات مالی بلندمدت

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		
۳۱	۵۲,۰۷۷	۷۳,۶۶۱	۹۶,۴۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷)	۱,۰۶۷,۵۵۴	۱,۰۰۰,۳۴۱	۹۳۵,۴۱۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۳)	۱۹۴,۵۰۴	۲۵۱,۸۲۶	۳۲۰,۰۴۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۵۰)	۲۰,۷۹۵	۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مالیات پرداختی
	.	.	.	سود سهام پرداختی
(۱۶)	۸۴۷,۱۸۴	۸۴۹,۷۷۰	۷۱۲,۲۶۷	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخایر
۳۴۸	۱۵,۴۵۹	۲۱,۸۲۸	۷۵,۸۵۳	پیش‌دریافت‌ها
(۱۱)	۱,۰۷۷,۹۴۲	۱,۱۴۳,۴۳۴	۱,۰۱۸,۱۶۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	.	.	.	جمع بدهی‌های جاری
(۱۱)	۱,۰۷۷,۹۴۲	۱,۱۴۳,۴۳۴	۱,۰۱۸,۱۶۹	جمع بدهی‌ها
(۹)	۲,۱۴۵,۴۹۶	۲,۱۴۳,۷۶۵	۱,۹۴۳,۵۸۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
.	۱,۹۰۷,۱۹۱	۲,۱۱۱,۱۷۳	۲,۱۲۱,۴۴۷	

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
(۳۱۶,۶۶۰)	.	(۳۱۶,۶۷۰)	.	.	.	.	.	.	.	۱۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۳۱,۶۴۵)	.	(۳۱,۶۴۵)	.	.	.	.	.	.	.	.	اصلاح اشتباهات
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	تغییر در رویه‌های حسابداری
(۳۳۸,۳۰۵)	.	(۳۳۸,۳۱۵)	.	.	.	.	.	.	.	۱۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱



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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۲۰۵,۷۱۳		۲۰۵,۷۱۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۲۰۵,۷۱۳	۰	۲۰۵,۷۱۳
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	۲۰۵,۷۱۳	۰	۲۰۵,۷۱۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۶۰۲)	۰	(۲۲,۵۹۲)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۲۱۰,۴۵۵		۲۱۰,۴۵۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

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
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۴۵۵	۰	۲۱۰,۴۵۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۸۵۳	۰	۱۷۷,۸۶۳

### 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			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	۵۱۷,۱۲۸	۲۴۲,۸۳۰	۲۴۲,۸۳۰	۲۶۱,۲۸۹	۱۱۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۰,۰۰۰)	۰	۰	(۷۹۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۰۷,۱۲۸	۲۴۲,۸۳۰	۲۴۲,۸۳۰	۲۶۰,۴۹۴	۱۰۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					

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		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۰۰)	(۴۰,۶۷۷)	(۲۱,۹۲۷)	(۸۷,۷۱۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	۰	(۱۱)	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
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱۵۹)	(۷۵,۸۰۰)	(۳۴,۰۰۰)	(۸۸,۰۰۰)	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
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۱	۲۶,۰۶۴	۱۲,۷۳۴	۱۷,۹۰۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۶۵)	(۹۰,۴۱۳)	(۴۳,۱۹۱)	(۱۵۷,۸۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

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		
۷۵	۱۷۰,۰۸۱	۱۹۹,۶۳۹	۳۴۹,۳۱۲	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
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	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
(۲۱۷)	(۷۶,۴۴۴)	(۳۷,۴۷۳)	(۱۱۸,۷۵۷)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
(۲۳۴)	(۱۱۹,۶۸۷)	(۵۷,۴۴۹)	(۱۸۵,۹۳۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲۳۱)	(۱۹۶,۱۳۱)	(۹۴,۹۳۳)	(۳۰۴,۶۹۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۷)	(۲۶,۰۵۰)	۱۰۴,۷۱۷	۴۴,۶۱۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۴۶)	۵۶,۸۵۰	۵۶,۸۵۰	۳۰,۸۳۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۲۳	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۵۳)	۳۰,۸۳۳	۱۶۱,۵۶۷	۷۵,۴۴۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

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		
	۱۶,۴۷۰	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