

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: نیرو گستر سیرجان	سرمایه ثبت شده: 160,000
نماد: پاسارگاد95	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	نیرو گستر سیرجان
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورتهای مالی شرکت نیرو گستر سیرجان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 تیر ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی شماره 1 الی 28 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه ، به استثنای محدودیت های مندرج در بند 3 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه میشود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. پاسخ تاییدیه های درخواستی از شرکت انرژی گستران متحد درخصوص مالیات بر ارزش افزوده پرداختی و صورتحساب های ارزی موضوع یادداشت توضیحی 1-1-18 صورتهای مالی جمعا به مبلغ 11.522 میلیون ریال و بدهی حسن انجام کار به مبلغ 90.184 یورو معادل 8.117 میلیون ریال (موضوع یادداشت 1-2-1-18 و حکمیت مورخ 13/5/1398) دریافت نشده است . لذا تعیین آثار مالی ناشی از اخذ پاسخ تاییدیه درخواستی بر صورت های مالی امکانپذیر نمی باشد .

نتیجه گیری مشروط

4.

باستثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 3 ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده ، از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

5. همانطور که در یادداشت توضیحی شماره 1-19 صورت های مالی منعکس می باشد ، شرکت به برگ تشخیص مالیات سال مالی 1393 به مبلغ 3.566 میلیون ریال اعتراض نموده که نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است و از این بابت مبلغ 2.496 میلیون ریال ذخیره در حساب ها لحاظ شده است و از بابت عملکرد سال مالی 1397 و 1398 با توجه به معافیت های مالیاتی موصوف در یادداشت 3-19 ذخیره ای از این بابت محاسبه نگردیده ، مضافا به این که مالیات و عوارض ارزش افزوده سال 1397 مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته لیکن نتیجه آن به شرکت ابلاغ نشده است . با توجه به مبلغ 13.841 میلیون ریال مالیات و عوارض ارزش افزوده مندرج در حسابهای دریافتنی (موضوع یادداشت 3-1-13 صورت های مالی) تعیین آثار موارد فوق منوط به رسیدگی و اظهارنظر مراجع ذیصلاح قانونی می باشد .
6. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به موارد مندرج در یادداشت های 3-27 و 10-2 و 3-4-10 درخصوص وضعیت قرارداد مشارکت مدنی و تضامین ارائه شده و چگونگی ادامه فعالیت و ساخت آن در چارچوب قرارداد مشارکت مدنی منعقد با بانک صنعت و معدن جلب نموده و اضافه می نماید ساخت ، تکمیل و راه اندازی نیروگاه 25 مگاواتی منوط به انجام رسیدن اقدامات شرکت به ویژه با توجه به مکاتبات انجام شده می باشد .
7. همانطور که در یادداشت 2-1-13 مشخص است مبلغ 15.312 میلیون ریال از مانده حساب های دریافتنی (جاری سهامداران) راكد و سنواتی است .

نتیجه گیری این موسسه بر اثر مفاد بندهای 5 و 6 و 7 مشروط نشده است .

سایر موارد

8. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام طرف مهلت مقرر رعایت نشده است.
9. تکالیف مجمع عمومی عادی مورخ 13/12/1398 در خصوص تعیین تکلیف بدهی انرژی گستران متحد ، رفع موانع اخذ تسهیلات ارزی و ادامه و ساخت و تکمیل و راه اندازی نیروگاه 25 مگاواتی و تعیین تکلیف مالیات عملکرد سال 1393 و مالیات بر ارزش افزوده علیرغم پیگیری های انجام شده به نتیجه نرسیده است .
10. صورتجلسه هیات مدیره مورخ 17/12/98 موضوع انتخاب جدید اعضای هیات مدیره در روزنامه رسمی به ثبت نرسیده و در این خصوص مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت رعایت نگردیده است .

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/08/07 15:49:29	911909	[Parinaz Mousavi [Sign	شریک موسسه اصول پایه فراگیر
1399/08/07 15:52:47	800777	[Ebrahim Mousavi [Sign	مدیر موسسه اصول پایه فراگیر

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
(۱۹)	۴۷,۹۴۷	۲۸,۶۰۲	۳۳,۱۹۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۲)	(۲۳,۰۲۱)	(۱۴,۲۹۵)	(۱۶,۰۶۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۵۰)	۲۴,۹۲۶	۱۴,۳۰۷	۷,۱۳۳	سود (زیان) ناخالص
(۶۰)	(۳,۸۲۵)	(۲,۲۳۲)	(۳,۵۶۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
--	۳,۹۹۲	۳,۹۹۲	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
(۷۸)	۲۵,۰۹۳	۱۶,۰۷۷	۳,۵۶۹	سود (زیان) عملیاتی
۱۶	(۹۰۸)	(۳۳۵)	(۲۷۲)	هزینه‌های مالی
۵۳	۲,۰۶۳	۱,۲۰۹	۱,۸۴۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۷۰)	۲۶,۳۴۸	۱۶,۹۶۱	۵,۱۴۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
(۷۰)	۲۶,۳۴۸	۱۶,۹۶۱	۵,۱۴۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۷۰)	۲۶,۳۴۸	۱۶,۹۶۱	۵,۱۴۱	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
(۷۰)	۱۶۴,۰۵۰	۱۰۶,۰۰۶	۳۳,۱۳۱	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۷۰)	۲۶,۳۴۸	۱۶,۹۶۱	۵,۱۴۱	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
(۷۰)	۲۶,۳۴۸	۱۶,۹۶۱	۵,۱۴۱	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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۳	۱۳۳,۰۴۸	۱۳۶,۹۷۵	۱۴۱,۵۰۱	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱,۴۸۹	۵	۹	۱۴۳	دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۳	۱۳۳,۰۵۳	۱۳۶,۹۸۴	۱۴۱,۶۴۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
	۰	۰	۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۲۳)	۱,۳۵۳	۱,۷۲۲	۱,۳۲۹	موجودی مواد و کالا
۱۱	۴۰,۵۴۰	۵۵,۹۵۴	۶۲,۱۳۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۲۳)	۲۴,۰۱۳	۳۰,۰۰۹	۲۰,۰۸۸	موجودی نقد
(۵)	۶۵,۹۰۶	۸۷,۶۸۵	۸۳,۵۵۴	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۵)	۶۵,۹۰۶	۸۷,۶۸۵	۸۳,۵۵۴	جمع دارایی‌های جاری
۰	۱۹۸,۹۵۹	۲۲۴,۶۶۹	۲۲۵,۱۹۸	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۰۲,۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	سرمایه
	۵۷,۲۰۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۱	۱,۰۱۱	۲,۳۲۳	۲,۵۸۰	اندرخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۶۱)	۲,۶۲۹	۲۵,۵۶۵	۹,۹۹۶	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۸)	۱۶۳,۶۴۰	۱۸۷,۸۸۸	۱۷۲,۵۷۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۵۰)	۱,۹۴۸	۶۸۸	۳۴۴	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۰)	۱,۹۴۸	۶۸۸	۳۴۴	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۷	۲۳,۲۸۶	۲۵,۵۹۴	۲۷,۴۱۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۰	۲,۴۹۷	۲,۴۹۷	۲,۴۹۷	مالیات پرداختنی
۴,۵۴۵	۰	۴۵۰	۲۰,۹۰۳	سود سهام پرداختنی
--	۶,۲۱۳	۶,۰۴۱	۰	تسهیلات مالی
(۳۸)	۰	۱۳۶	۸۴	ذخایر
۰	۱,۳۷۵	۱,۳۷۵	۱,۳۷۵	پیش‌دریافت‌ها
۴۵	۲۳,۳۷۱	۲۶,۰۹۳	۵۲,۲۷۸	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۴۵	۲۳,۳۷۱	۲۶,۰۹۳	۵۲,۲۷۸	جمع بدهی‌های جاری
۴۳	۲۵,۳۱۹	۲۶,۷۸۱	۵۲,۶۲۲	جمع بدهی‌ها
۰	۱۹۸,۹۵۹	۲۲۴,۶۶۹	۲۲۵,۱۹۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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
۱۶۳,۶۴۰	۰	۲,۶۲۹	۰	۰	۰	۱,۰۱۱	۰	۰	۵۷,۲۰۰	۱۰۲,۸۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱۶۳,۶۴۰	۰	۲,۶۲۹	۰	۰	۰	۱,۰۱۱	۰	۰	۵۷,۲۰۰	۱۰۲,۸۰۰	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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰									۲۶,۲۴۸		۲۶,۲۴۸
اصلاح اشتباهات									۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰									۲۶,۲۴۸	۰	۲۶,۲۴۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰									۲۶,۲۴۸	۰	۲۶,۲۴۸
سود سهام مصوب									(۲,۰۰۰)		(۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۷,۲۰۰								۰		۵۷,۲۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۵۷,۲۰۰)									(۵۷,۲۰۰)
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
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۳۱۲				(۱,۳۱۲)		(۱,۳۱۲)
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۶۰,۰۰۰				۲,۳۳۳				۲۵,۵۶۵	۰	۱۸۷,۸۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱									۵,۱۴۱		۵,۱۴۱
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 ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۴۱	۰	۵,۱۴۱
سود سهام مصوب									(۲۰,۴۵۳)		(۲۰,۴۵۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۵۷				(۲۵۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۸۰	۰	۰	۰	۹,۹۹۶	۰	۱۷۲,۵۷۶

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ به حسابرس جهت ارائه		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	(۸۲۵)	۲,۲۳۹	۲,۲۳۹	۸,۹۲۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۲۵)	۲,۲۳۹	۲,۲۳۹	۸,۹۲۱	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۴۱)	(۲,۳۵۴)	(۱,۸۶۶)	(۴,۴۹۰)	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
(۲,۶۳۰)	(۵)	(۵)	(۱۳۶)	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
	۰	۰	۰	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
۵۲	۲,۰۶۴	۱,۲۱۰	۱,۸۴۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۳۱)	(۲۹۵)	(۶۶۱)	(۲,۷۸۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۸,۶۳۶	۲,۶۷۸	(۳,۶۰۷)	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
--	۱۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	(۱۲,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۶,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۴۳	(۱,۰۸۰)	(۵۳۹)	(۳۱۴)	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
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	(۱,۵۵۰)	(۱,۵۵۰)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲۰۲)	(۲,۶۳۰)	(۲,۰۸۹)	(۶,۳۱۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۵,۹۹۶	۵۸۹	(۹,۹۳۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵	۲۴,۰۱۳	۲۴,۰۱۳	۳۰,۰۰۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۱۸)	۳۰,۰۰۹	۲۴,۶۰۲	۲۰,۰۸۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	.	.	.	معاملات غیرنقدی
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰