

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: تولیدی علوفه و نخل خوزستان	سرمایه ثبت شده: 1
نماد: و نخوز4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	تولیدی علوفه و نخل خوزستان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت تولیدی علوفه و نخل خوزستان (سهامی خاص)-قبل از بهره برداری در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 19 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 براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از تمامی موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. پروژه کشت و صنعت شمال خرمشهر، موضوع یادداشت توضیحی 4-1 صورت‌های مالی، همراه با تمامی دارایی‌ها، بدهی‌ها و تعهدات آن، در سال 1394، توسط شرکت سرمایه گذاری و توسعه خوزستان (سهامی عام) که مالک 8/99 درصد سرمایه شرکت است، بدون تعیین ارزش کارشناسی، به ارزش دفتری به شرکت واگذار گردیده و شرکت نیز برخلاف استاندارد های حسابداری، بدون توجه به دوره های تعلیق غیرمتعارف پروژه، هزینه‌های مالی و هزینه‌های عمومی اداری به ترتیب به مبالغ 663 و 182 میلیون ریال و 35,580 میلیون ریال را به بهای تمام شده پروژه منظور نموده است. همچنین باعنایت به یادداشت‌های توضیحی 1-1-4 الی 10-4-1 صورتهای مالی، انتقال قطعی مالکیت زمین محل اجرای پروژه و بخشودگی بخشی از تسهیلات مالی دریافتی، منوط به اجرای کامل طرح، بهره برداری از آن و تقویم ارزش آن است که با توجه به تطویل زمان اجرای پروژه نسبت به زمان بندی اولیه (زمان بندی اولیه در یادداشت‌های صورت‌های مالی افشاء نشده است)، چگونگی تحقق موارد فوق و همچنین تحقق واگذاری آن و در نتیجه چگونگی بازیافت سرمایه گذاری انجام شده، به نحو مناسب افشاء و تعدیلات لازم در حساب‌ها انجام نشده است.

نتیجه گیری مشروط

4.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء موارد مندرج در بند 3 فوق، این موسسه به مواردی حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، ازتمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحي 15 اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و شیوه‌های مدیریت سرمایه، ریسک‌ها و تحلیل آنها، با توجه به عدم استقرار ساز و کارهای مربوطه، بر پایه تفسیر مدیریت ارائه شده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است.

بندهای توضیحی

6. صورت‌های مالی سال و دوره مالی مشابه سال قبل، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارشات صادره آن مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر و نتیجه گیری "مشروط" اظهار شده است.

سایر موارد

7. علیرغم ارسال صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 20 بهمن 1393 به اداره ثبت شرکت‌ها درخصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ یک میلیون ریال به 3.001 میلیون ریال و تغییر سال مالی شرکت از اول مهر ماه هر سال تا پایان شهریور ماه سال بعد به اول شهریور ماه هر سال تا پایان مرداد ماه سال بعد، تاکنون در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت نرسیده و در روزنامه رسمی آگهی نگردیده است.

حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه ایران مشهود	Seyed Abbas Esmaeil [Zadeh Pakdaman [Sign	800052	1399/02/29 18:04:00
شریک مؤسسه ایران مشهود	MohammadReza Golchin [Pour [Sign	800671	1399/02/29 18:09:17
مدیر مؤسسه ایران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1399/02/29 18:12:43

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱	۱	۱	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۱	۱	۱	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱)	(۱)	(۱)	۰
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۰	۰	۰	
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۰	۰	۰	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۰	۰	۰	
سرمایه	۱	۱	۱	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱	۱	۱	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	(۱)	(۱)	(۱)	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۰	۰	۰	

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۷۹,۹۸۹	۲۹۶,۷۱۷	۲۷۴,۹۳۸	(۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲۶۸	۲۶۸	۲۶۸	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۸۰,۲۵۷	۲۹۶,۹۸۵	۲۷۵,۲۰۶	(۶)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۸۷	۲۵,۰۴۷	۸۲۸	(۹۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۸	۱۶	۸	۱۲۸
	۶۲۵	۲۵,۰۶۳	۸۳۶	(۹۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶۲۵	۲۵,۰۶۳	۸۳۶	(۹۸)
جمع دارایی‌ها	۲۸۰,۸۸۲	۳۲۲,۰۴۸	۲۷۶,۰۴۲	(۱۳)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱	۱	۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهم خزانة
۰	۳,۰۰۱	۳,۰۰۱	۳,۰۰۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۲۷,۰۶۹	۲۷,۰۶۹	۲۷,۰۶۹	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۲۱۶,۴۸۵	تسهیلات مالی بلندمدت
(۷)	۷۶۵	۱,۳۶۳	۱,۳۶۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶۱	۲۷,۸۳۴	۲۸,۴۳۱	۲۴۴,۸۱۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۴۸)	۲۲,۷۵۵	۶۳,۱۵۰	۳۳,۰۶۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
--	۲۲۲,۴۵۲	۲۲۷,۴۶۶	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
(۸۹)	۲۴۵,۲۰۷	۲۹۰,۶۱۶	۳۳,۰۶۴	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۸۹)	۲۴۵,۲۰۷	۲۹۰,۶۱۶	۳۳,۰۶۴	جمع بدهی‌های جاری
(۱۳)	۲۷۳,۰۴۱	۳۱۹,۰۴۷	۲۷۷,۸۸۱	جمع بدهی‌ها
(۱۳)	۲۷۶,۰۴۳	۳۲۲,۰۴۸	۲۸۰,۸۸۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۰		۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱	۳,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۰۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									•		•
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود سهام مصوب									•		•
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	۱	۳,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۰۰۱

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	•	•	•	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	•	•	•	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰۸)	(۳,۸۲۲)	(۷,۷۳۹)	۹۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	۷۹۳	۷۸۱	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	•	•	•	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	•	•	•	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۴	۴	(۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰۷)	(۳,۰۲۵)	(۶,۹۵۴)	۹۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰۷)	(۳,۰۲۵)	(۶,۹۵۴)	۹۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۱۳۰	۳,۰۳۹	۴۰,۳۹۵	(۹۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۳۹,۹۸۲	۴	۴	۵,۷۴۹,۴۵۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۰۴,۷۷۱)	۰	(۱۴,۸۳۷)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۵,۲۱۲)	۰	(۱۸,۶۱۰)	--
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	

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۳۹	۳,۰۳۳	۶,۹۶۳	(۹۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۳	۸	۸	۱۷۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۶	۸	۸	۱۰۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۸	۱۶	۱۶	۱۳۸
معاملات غیرنقدی	۴۱,۷۰۶	۲۱,۴۴۶	۶۴,۰۴۸	۹۴
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
توضیح: عدد مندرج در ردیف (دریافتهای نقدی حاصل از صرف سهام) مربوط به عدد (دریافتهای حاصل از حسابهای پرداختنی) می باشد که بدلیل عدم وجود سرفصل مذکور در فرمت پیش فرض موجود در کدال، در این ردیف درج شده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				
توضیح: عدد مندرج در ردیف (دریافتهای نقدی حاصل از صرف سهام) مربوط به عدد (دریافتهای حاصل از حسابهای پرداختنی) می باشد که بدلیل عدم وجود سرفصل مذکور در فرمت پیش فرض موجود در کدال، در این ردیف درج شده است.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
توضیح: عدد مندرج در ردیف (دریافتهای نقدی حاصل از صرف سهام) مربوط به عدد (دریافتهای حاصل از حسابهای پرداختنی) می باشد که بدلیل عدم وجود سرفصل مذکور در فرمت پیش فرض موجود در کدال، در این ردیف درج شده است.				