اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليدي سيمان فيروز كوه	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: سیدکو5	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليدي سيمان فيروز كوه

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليدي سيمان فيروزكوه (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي در تاريخ 30 آذر 1399 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت‌مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است.
استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين سازمان الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.
حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود.
حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت‌مديره و نيز ارزيابي كليت ارايه صورتهاي مالي است.

اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.
همچنين اين سازمان مسئوليت دارد به عنوان بازرس قانوني، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت توليدي سيمان فيروزكوه (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1399 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 4-32 صورتهاي مالي، در سال 1386توسط اشخاص حقيقي اقدام به طرح دعوي در مراجع قضايي در ارتباط با 13 هکتار از زمين کارخانه گرديده که راي اوليه بر عليه شرکت مبني بر خلع يد و قلع و قمع بنا صادر شده که شرکت به راي صادره اعتراض نموده که نهايتا طبق راي تجديد نظر استان تهران راي اوليه نقض گرديده و تشخيص موضوع در صلاحيت مرجع صالح (دادگاه انقلاب) اعلام شده است. اظهار نظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. - مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه درخصوص توديع سهام وثيقه نزد صندوق شرکت به طور کامل رعايت نشده است.

7. اقدامات شرکت، جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 3 اسفند 1398، درخصوص بندهاي 5، 6، و10 اين گزارش و اخذ سند مالکيت زمين کارخانه به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورتهاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شرکت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رايگيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين ارتباط به استثناي معرفي شخص مسئول مبارزه با پولشويي، زير ساختهاي لازم جهت اجراي مفاد قانون مزبور و آيين نامهها و دستوالعملهاي اجرايي مربوطه بطور کامل فراهم نگرديده است.

	23بهمن1399

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسي	Shahrokh Shah Hosseini [[Sign]]	811029	1399/11/28 18:13:31
مدیر گروه سازمان حسابرسي	Morteza Mohsenzade Ganji [[Sign]]	811069	1399/11/28 18:25:18
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسي	Ghodratollah Esmaeili [[Sign]]	800050	1399/11/28 18:35:10

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲,۰۰۳,۷۹۲	۱,۲۷۳,۵۹۸	۵۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۰۷۲,۰۵۷)	(۷۷۰,۳۱۰)	(۳۹)
سود (زیان) ناخالص	۹۳۱,۷۳۵	۵۰۳,۲۸۸	۸۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۶,۹۲۱)	(۹۶,۸۴۵)	(۱۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	۸۲۴,۸۱۴	۴۰۶,۴۴۳	۱۰۳
هزینه‌های مالی	۰	(۴,۷۴۶)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹۹,۲۶۲	۳۹,۶۱۲	۱۵۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۲۴,۰۷۶	۴۴۱,۳۰۹	۱۰۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۶۹,۹۷۴)	(۷۸,۵۰۵)	(۱۱۷)
سال‌های قبل	۰	(۱۲,۰۲۹)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۵۴,۱۰۲	۳۵۰,۷۷۵	۱۱۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۷۵۴,۱۰۲	۳۵۰,۷۷۵	۱۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۰۹۱	۵۲۷	۱۰۷
غیرعملیاتی (ریال)	۱۶۵	۵۸	۱۸۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۲۵۶	۵۸۵	۱۱۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۲۵۶	۵۸۵	۱۱۵
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۲۵۷	۵۸۵	۱۱۵
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷۵۴,۱۰۲	۳۵۰,۷۷۵	۱۱۵
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	۷۵۴,۱۰۲	۳۵۰,۷۷۵	۱۱۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۸۳,۰۲۹	۳۵۶,۳۶۲	۳۵۶,۳۶۲	۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴۴,۷۱۹	۴۱,۴۸۲	۴۱,۴۸۲	۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵,۹۲۳	۶,۹۷۳	۶,۹۷۳	(۱۵)
دریافتنی‌های بلندمدت	۵,۵۰۸	۵,۴۳۵	۵,۴۳۵	۱
سایر دارایی‌ها	۱,۰۰۰	۱,۶۰۷	۱,۶۰۷	(۳۸)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۴۰,۱۷۹	۴۱۱,۸۵۹	۴۱۱,۸۵۹	۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۸۴,۱۰۰	۲۲,۰۹۳	۲۲,۰۹۳	۷۳۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۶۱۷,۵۰۶	۴۰۰,۳۳۸	۴۰۰,۳۳۸	۵۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۰۸,۴۰۰	۵۱۸,۰۲۴	۵۱۸,۰۲۴	(۲۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۹۹,۹۹۷	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۸۷
موجودی نقد	۶۹,۸۸۹	۴۴,۰۹۳	۴۴,۰۹۳	۵۹
	۱,۵۷۹,۸۹۲	۱,۱۴۴,۵۴۸	۱,۱۴۴,۵۴۸	۳۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۱,۲۴۶	۱۱,۲۴۶	۱۱,۲۴۶	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۹۱,۱۳۸	۱,۱۵۵,۷۹۴	۱,۱۵۵,۷۹۴	۳۸
جمع دارایی‌ها	۲,۰۳۱,۳۱۷	۱,۵۶۷,۶۵۳	۱,۵۶۷,۶۵۳	۳۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۶۰,۰۰۰	۵۲,۹۵۲	۵۲,۹۵۲	۱۳
سایر اندوخته‌ها	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۹۱۱,۸۶۲	۳۴۴,۸۰۸	۳۴۴,۸۰۸	۱۶۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۹۱,۸۶۲	۱,۰۱۷,۷۶۰	۱,۰۱۷,۷۶۰	۵۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۳۰۶	۱۲,۰۵۷	۱۲,۰۵۷	۶۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۰,۳۰۶	۱۲,۰۵۷	۱۲,۰۵۷	۶۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۲۳,۶۹۳	۲۲۱,۰۵۷	۲۲۱,۰۵۷	۱
مالیات پرداختنی	۱۳۴,۹۷۴	۷۸,۵۰۵	۷۸,۵۰۵	۷۲
سود سهام پرداختنی	۲۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۷۹	۲۱۴,۳۷۹	(۹۱)
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۴۰,۴۸۲	۲۳,۸۹۵	۲۳,۸۹۵	۶۹
	۴۱۹,۱۴۹	۵۳۷,۸۳۶	۵۳۷,۸۳۶	(۲۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۴۱۹,۱۴۹	۵۳۷,۸۳۶	۵۳۷,۸۳۶	(۲۲)
جمع بدهی‌ها	۴۳۹,۴۵۵	۵۴۹,۸۹۳	۵۴۹,۸۹۳	(۲۰)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۰۳۱,۳۱۷	۱,۵۶۷,۶۵۳	۱,۵۶۷,۶۵۳	۳۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۴۱۳	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۰,۵۷۲	۰	۷۶۵,۹۸۵
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۴۱۳	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۰,۵۷۲	۰	۷۶۵,۹۸۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۳۵۰,۷۷۵		۳۵۰,۷۷۵
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 مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۷۷۵	۰	۳۵۰,۷۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۷۷۵	۰	۳۵۰,۷۷۵
سود سهام مصوب									(۹۹,۰۰۰)		(۹۹,۰۰۰)
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					۱۷,۵۳۹				(۱۷,۵۳۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۹۵۲	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۴۴,۸۰۸	۰	۱,۰۱۷,۷۶۰
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۷۵۴,۱۰۲		۷۵۴,۱۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۴,۱۰۲	۰	۷۵۴,۱۰۲
سود سهام مصوب									(۱۸۰,۰۰۰)		(۱۸۰,۰۰۰)
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					۷,۰۴۸				(۷,۰۴۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۹۱۱,۸۶۲	۰	۱,۵۹۱,۸۶۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶۴۵,۹۵۳	۱۵۱,۷۷۲	۳۲۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۳,۵۰۵)	(۶۳,۶۲۷)	(۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵۳۲,۴۴۸	۸۸,۱۴۵	۵۰۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۶۳	۳۱,۲۸۰	(۹۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۶,۲۲۱)	(۱۲,۱۱۷)	(۵۲۹)
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	(۳,۲۹۸)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۹)	--
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	۵۰,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۳۹,۹۹۷)	(۵۰,۰۰۰)	(۱۸۰)
پرداخت های 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	۸,۳۳۷	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۵,۸۶۸	۸۷۱	۷,۴۶۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۴۴,۰۴۸)	۲۰,۰۲۵	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۸۸,۴۰۰	۱۰۸,۱۷۰	۲۵۹
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	۱۹,۳۸۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۶۱,۳۹۸)	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	
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	(۳۷۴,۳۷۹)	(۷۷,۰۳۸)	(۳۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۷۴,۳۷۹)	(۱۱۹,۰۴۸)	(۲۱۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۰۲۱	(۱۰,۸۷۸)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۴,۰۹۳	۵۴,۸۶۸	(۲۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱,۷۷۵	۱۰۳	۱۱,۳۳۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۹,۸۸۹	۴۴,۰۹۳	۵۹
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			