

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تدبیرگران بهساز ملت	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: وبملت33	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 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	تدبیرگران بهساز ملت
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص) در تاریخ 31 تیر ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3.3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4.4. به شرح یادداشت توضیحی 2-29، سازمان تأمین اجتماعی بابت حسابرسی بیمه-ای مربوط به سال 1396 و حق بیمه قرارداد منعقد با بانک ملت- در سال 1398، به ترتیب مبالغ 7511 میلیون ریال و 35309 میلیون ریال بدهی به شرکت اعلام نموده که مورد اعتراض شرکت واقع و نتایج رسیدگی به اعتراض شرکت تا تاریخ این گزارش توسط هیئت تشخیص مطالبات سازمان مذکور اعلام نگردیده است. مضافاً، نتایج حسابرسی بیمه-ای مربوط به سال 1397، تا این تاریخ توسط سازمان تأمین اجتماعی اعلام نشده است. نتیجه-گیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/07/23 15:54:34		[Abolfazl Rezaei [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1399/07/23 15:57:01		Mohammadtaghi Rezaei [[Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۴۶	۷۳۷,۲۳۰	۲۵۵,۴۲۵	۳۷۲,۳۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۲۵)	(۶۴۸,۷۶۰)	(۲۸۱,۸۳۱)	(۳۵۱,۲۷۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	۷۸,۴۷۰	(۲۶,۴۰۶)	۲۱,۰۷۵	سود (زیان) ناخالص
(۱۴)	(۱۰۷,۵۸۹)	(۴۹,۶۳۵)	(۵۶,۵۰۴)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۳۴۶	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۵۴	(۲۹,۱۱۹)	(۷۶,۰۳۱)	(۳۵,۰۸۳)	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
۲۳۸	۵۲,۹۸۹	۳۲,۵۲۲	۱۱۰,۰۱۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۴	۶۷۲	۱۲۴	۱۷۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۲۴,۵۴۲	(۴۲,۳۸۵)	۷۵,۱۱۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
--	۲۴,۵۴۲	(۴۲,۳۸۵)	۷۵,۱۱۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	۲۴,۵۴۲	(۴۲,۳۸۵)	۷۵,۱۱۰	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
--	۴,۰۹۰	(۷,۳۳۱)	۱۲,۵۱۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۲۴,۵۴۲	(۴۳,۳۸۵)	۷۵,۱۱۰	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
--	۲۴,۵۴۲	(۴۳,۳۸۵)	۷۵,۱۱۰	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	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
۹	۹۰,۷۵۱	۸۸,۵۸۸	۹۶,۵۸۱	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۳۹	۷,۳۷۱	۳,۱۴۹	۲,۷۶۴	دارایی‌های نامشهود
۴۴	۳۰,۳۶۵	۷۰,۳۶۶	۱۰۱,۱۵۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۸)	۳,۷۴۰	۳,۹۳۴	۲,۷۰۱	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۳۴	۱۳۳,۱۳۷	۱۶۴,۰۳۷	۳۰۳,۳۰۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۵۳	۱,۸۸۰	۳,۴۷۱	۵,۳۱۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	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	موجودی مواد و کالا
(۱۴)	۴۷,۴۴۲	۱۸۷,۵۳۳	۱۶۰,۵۵۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۰۸	۱۰۰,۸۱۵	۱۳۴,۸۱۵	۳۷۹,۸۱۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۹)	۷,۴۳۰	۴۵,۰۷۹	۳۳,۰۳۴	موجودی نقد
۲۶	۱۵۷,۵۶۷	۳۷۰,۸۹۸	۴۶۸,۷۱۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۲۶	۱۵۷,۵۶۷	۳۷۰,۸۹۸	۴۶۸,۷۱۲	جمع دارایی‌های جاری
۲۶	۲۸۹,۶۹۴	۵۳۴,۹۲۵	۶۷۱,۹۱۲	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	اندرخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۱۴	(۵,۰۹۶)	۲۵,۴۱۰	۷۹,۷۳۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۴۱	۶۰,۹۰۴	۱۳۱,۴۱۰	۱۸۵,۷۳۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۹	۳۱,۰۱۱	۱۱۳,۶۱۷	۱۳۵,۳۶۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۹	۳۱,۰۱۱	۱۱۳,۶۱۷	۱۳۵,۳۶۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۲۳	۸۳,۶۳۱	۱۶۶,۷۴۰	۲۰۵,۶۷۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۰	۰	۳۱۳	۳۱۳	مالیات پرداختی
۳۰	۸۳,۲۰۰	۷۲,۸۶۲	۹۴,۹۶۲	سود سهام پرداختی
	۵,۷۵۱	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۲۵,۱۹۷	۴۹,۹۸۳	۴۹,۹۶۷	پیش‌دریافت‌ها
۲۱	۱۹۷,۷۷۹	۲۸۹,۸۹۸	۳۵۰,۹۳۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۲۱	۱۹۷,۷۷۹	۲۸۹,۸۹۸	۳۵۰,۹۳۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۰	۲۳۸,۷۹۰	۴۰۳,۵۱۵	۴۸۶,۱۸۲	جمع بدهی‌ها
۲۶	۲۸۹,۶۹۴	۵۳۴,۹۲۵	۶۷۱,۹۱۲	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
۱۰۶,۴۵۲	۰	۴۰,۴۵۲	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱
(۵۸۴)	۰	(۵۸۴)	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
۱۰۵,۸۶۸	۰	۳۹,۸۶۸	۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۱/۰۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	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									۲۴,۵۴۲		۲۴,۵۴۲
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 ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۵۴۲	۰	۲۴,۵۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۵۴۲	۰	۲۴,۵۴۲
سود سهام مصوب									(۳۹,۰۰۰)		(۳۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۴۰,۰۰۰				۰					۴۰,۰۰۰
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
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۴۱۰	۰	۱۳۱,۴۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱									۷۵,۱۱۰		۷۵,۱۱۰
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	۷۵,۱۱۰	۰	۷۵,۱۱۰
سود سهام مصوب									(۲۰,۷۹۰)		(۲۰,۷۹۰)
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
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۷۳۰	۰	۱۸۵,۷۳۰

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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	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	۱۳۹,۳۰۵	۵۲,۵۸۴		(۲,۱۶۲)	۱۴۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۲,۶۶۳)		(۲,۶۶۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳۹,۳۰۵	۴۸,۹۲۱		(۵,۸۲۵)	۱۶۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۴۴۱	۳۷۶	۵۴	۳۹۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۰۰)	(۵,۹۸۶)	(۱,۹۰۹)	(۱۱,۴۵۲)	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
--	(۴۶۴)	۰	(۱,۰۱۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱۰۶)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۳۰,۸۷۷)	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
	۱۱۶,۰۰۰	۰	۶۵,۰۰۲	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(۱۲۰,۰۰۰)	۰	(۲۱۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	(۱۰,۷۳۴)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۱۱,۱۹۷	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
--	۲۱,۰۱۱	۴,۹۹۳	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱۹۳	۳۳,۷۳۵	۱۲,۵۲۹	۳۶,۶۸۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۳۹,۱۳۵	۶۶۷	(۱۵۱,۳۶۰)	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 ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۲۳,۳۱۰	۴۹,۵۸۸	(۲۲,۰۵۵)	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
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	۰	(۲,۰۹۰)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۰	(۲,۰۹۰)	۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۲۳,۳۱۰	۴۷,۴۹۸	(۲۲,۰۵۵)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰۷	۲۱,۷۶۹	۲۱,۷۶۹	۴۵,۰۷۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۷)	۴۵,۰۷۹	۶۹,۲۶۷	۲۳,۰۲۴	مانده موجودی نقد در پایان سال

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۵۵,۰۰۰	.	.	معاملات غیرنقدی
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰