

شرکت: کسب و کارهای نوپای حرکت اول	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: ذمه‌راه 13	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	کسب و کارهای نوپای حرکت اول
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
1. صورت های وضعیت مالی مجموعه و شرکت کسب و کار نوپای حرکت اول (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی مجموعه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مجموعه و شرکت کسب و کارهای نوپای حرکت اول (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1399 و عملکرد مالی، جریانهای نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحي 2-18 صورت هاي مالي براساس مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 20/11/1399 سرمايه شركت از مبلغ 100 ميليون ريال به مبلغ 4.920.000 ميليون ريال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدي سهامداران درطي سه مرحله افزايش خواهد يافت. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است .

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالي سال مالي منتهي به 30 آذر 1398 شركت توسط موسسه حسابرسى ديگرى مورد حسابرسى قرار گرفته و در گزارش مورخ 4 اسفند 1398 آن موسسه نسبت به صورتهای مالي مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 6/12/1398 صاحبان سهام در خصوص موارد مندرج در بند 11 تا تاریخ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.
8. سرمایه گذاری در شرکتها و وابسته و مشارکت خاص منجر به شناسایی مبلغ 183 میلیارد ریال زیان شده است (یادداشت توضیحی 1-10 و 1-11 صورتهای مالی) مضافاً با توجه به بکارگیری روش ارزش ویژه طبق صورتهای مالی مجموعه سهم واحد تجاری از زیانهای شرکتها و وابسته و مشارکت خاص بیش از منافع آن شده است، بنابراین بر اساس استاندارد های حسابداری زیان صرفاً تا مبلغ دفتری سرمایه گذاری شناسایی شده است.
9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این سازمان، معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین شرکتها و گروه ارتباطات سیار ایران (سهامی عام) انجام پذیرفته است.
10. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است.
- در این خصوص بدلیل عدم معرفی واحد مسئول مبارزه با پولشویی به دبیرخانه و به تبع آن عدم معرفی مسئول واحد مذکور اقدامی در راستای اجرای قانون فوق انجام نشده است

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/01/16 16:59:06	831228	[Morteza Amini [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1400/01/16 17:09:01	841341	[Fariborz Farzadfar [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1400/01/16 17:12:50	800285	[Norouz Dadashzadeh [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
			عملیات در حال تداوم:
	۰	۰	درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	سود (زیان) ناخالص
(۱۳۳)	(۳۱,۶۰۸)	(۷۳,۵۰۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	سایر هزینه‌ها
(۱۳۳)	(۳۱,۶۰۸)	(۷۳,۵۰۳)	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	هزینه‌های مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۶۵,۳۴۶	۱۵,۸۱۳	۳۱۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۱۵۷)	(۱۵,۷۹۵)	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۱۵۷)	(۱۵,۷۹۵)	۴۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۸,۱۵۷)	(۱۵,۷۹۵)	۴۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۸۱,۵۷۰)	(۱۵۷,۹۵۰)	۴۸
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	
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	(۸,۱۵۷)	(۱۵,۷۹۵)	۴۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	•	•	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	
سود (زیان) جامع سال	(۸,۱۵۷)	(۱۵,۷۹۵)	۴۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ 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	۱۰,۷۸۶	۷,۱۲۲	۱	۵۱
سرمایه‌گذاری در املاک	•	•	•	
دارایی‌های نامشهود	۵۶۳	۸۲	•	۵۸۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۵۱,۷۸۲	۱۹۹,۹۹۸	•	۱۷۶
دریافتنی‌های بلندمدت	•	•	•	
سایر دارایی‌ها	۵۱,۴۱۸	۴۰,۶۱۸	•	۲۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۱۴,۵۴۹	۲۴۷,۸۲۰	۱	۱۴۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۴۳۷	۸۷۶	•	۴۰۷

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	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۶,۳۷۹	۴,۴۶۸	۰	۳۶۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۹۴,۶۵۰	۲۷۴,۰۶۸	۰	۸۰
موجودی نقد	۱۴۳,۳۲۹	۷,۰۱۴	۰	۱,۹۴۳
	۶۵۸,۶۹۵	۲۸۶,۴۲۶	۰	۱۳۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶۵۸,۶۹۵	۲۸۶,۴۲۶	۰	۱۳۰
جمع دارایی‌ها	۱,۲۷۳,۲۴۴	۵۳۴,۲۴۶	۱	۱۳۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	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	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۲۳,۹۹۵)	(۱۵,۸۳۸)	۰	(۵۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۲۳,۸۹۵)	(۱۵,۷۳۸)	۰	(۵۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۱	
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	۱,۸۳۲	۴۶۱	۰	۳۹۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۸۳۲	۴۶۱	۱	۳۹۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۹۵,۳۰۷	۵۴۹,۵۲۳	۰	۱۳۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۱,۲۹۵,۳۰۷	۵۴۹,۵۲۳	۰	۱۳۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۲۹۵,۳۰۷	۵۴۹,۵۲۳	۰	۱۳۶
جمع بدهی‌ها	۱,۲۹۷,۱۳۹	۵۴۹,۹۸۴	۱	۱۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۲۷۳,۲۴۴	۵۳۴,۲۴۶	۱	۱۳۸

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 ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳)	۰	۵۷
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	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳)	۰	۵۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									(۱۵,۷۹۵)		(۱۵,۷۹۵)
اصلاح اشتباهات	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
تغییر در رویه های حسابداری	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	*	*	*	*	*	*	*	*	(۱۵,۷۹۵)	*	(۱۵,۷۹۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							*	*			*
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	*	*	*	*	*	*	*	*	(۱۵,۷۹۵)	*	(۱۵,۷۹۵)
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 تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۰۰	*	*	*	*	*	*	*	(۱۵,۸۳۸)	*	(۱۵,۷۳۸)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									(۸,۱۵۷)		(۸,۱۵۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							*	*	*		*

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
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۱۵۷)	۰	(۸,۱۵۷)
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
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
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۹۹۵)	۰	(۲۳,۸۹۵)

صورت جریان های 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	(۶۱,۰۱۴)	(۱۶۳,۷۱۴)	۶۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۱,۰۱۴)	(۱۶۳,۷۱۴)	۶۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	

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	(۶,۷۹۱)	(۹,۲۶۳)	۳۷
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	(۵۲۷)	(۱۰۱)	(۴۲۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۳۰,۱۱۷)	۰	--
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	۱۳۱,۳۸۸	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۵۱,۹۷۰)	(۳۷۴,۰۶۸)	(۲۸)
پرداخت‌های 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	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۴,۵۹۲	۱۵,۸۱۳	۳۰۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۹۳,۴۳۵)	(۳۶۷,۶۱۹)	(۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۵۴,۴۳۹)	(۴۳۱,۳۳۳)	(۲۹)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۶۹۰,۰۰۰	۴۳۸,۳۴۷	۵۷
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	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	

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	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۹۰,۰۰۰	۴۳۸,۳۴۷	۵۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳۵,۵۶۱	۶,۹۱۴	۱,۸۶۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۰۱۴	۱۰۰	۶,۹۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۵۴	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۴۳,۳۲۹	۷,۰۱۴	۱,۹۴۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			