اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پخش سراسري پاک	سرمایه ثبت شده: 65,110
نماد: غپاک4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پخش سراسري پاک

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شرکت پخش سراسري پاک (سهامي خاص) به تاريخ 31 شهريور 1399 و صورتهاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شرکت است . مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نشده است:

4-1-به شرح يادداشت هاي 21و23 توضيحي صورت هاي مالي ، به موجب برگهاي تشخيص و قطعي صادره ، ماليات عملكرد 1396 و 1397 ، حقوق و تكليفي سالهاي 1395 و 1396 ، جرائم ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم سال 1395 و برگ مطالبه حسابرسي عملكرد سال 1396 توسط سازمان تامين اجتماعي جمعا به مبلغ 28ر513 ميليون ريال تعيين گرديده كه از اين بابت تاكنون تنها مبلغ16ر686ميليون ريال ذخيره در حساب ها منظور گرديده است. همچنين ماليات عملكرد، تكليفي و حقوق سال 1398، جرائم ماده 169 قانون مالياتهاي مستقيم سالهاي 1396 تا 1398 و همچنين ماليات بر ارزش افزوده سنوات 1394 تا دوره مورد گزارش رسيدگي نشده و يا در مرحله رسيدگي مي باشد و واحد مورد گزارش ذخيره اي از بابت موارد فوق در دفاتر شناسايي ننموده است. با عنايت به موارد فوق ، تعيين مبلغ قطعي بدهي منوط به بررسي توسط سازمان هاي امور مالياتي و تامين اجتماعي مي باشد .

4. 2-4-به شرح يادداشت 1-3 توضيحي صورت هاي مالي ،عملكرد شركت در سنوات قبل و دوره مالي مورد گزارش منجر به زيان هاي قابل ملاحظه اي گرديده، به گونه اي كه زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 215ر793 ميليون ريال (سال قبل 184ر150 ميليون ريال) بيش از 331 درصد سرمايه ثبت شده بوده و بدهي هاي جاري شركت بيش از دارايي هاي جاري آن مي باشد. مضافا به دليل كمبود نقدينگي و وجود مطالبات راكد ، تعهدات شركت در موعد مقرر تاديه نشده و حجم فروش نسبت به سال قبل كاهش يافته است. موارد مذكور نشان دهنده وجود ابهامي با اهميت است كه مي تواند نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليتترديدي عمده ايجاد كند.

4. 3-4- به شرح يادداشت 1-6 توضيحي صورتهاي مالي، 95 درصد از كالاي خريداري شده دوره مورد از شركتهاي گروه صورت گرفته است.

4-4- به شرح يادداشت 3-11 توضيحي صورتهاي مالي ، اسناد مالكيت بخش عمده اي از دارايي‌هاي ثابت مشهود به نام واحد مورد گزارش منتقل نگرديده است.

4-5-به شرح يادداشتهاي 2-11 و1-15 توضيحي صورتهاي مالي ، بخشي از موجودي هاي انبار ها و وسايل نقليه از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نمي باشد.

ساير موارد

5. 5- سيستم هاي كنترل داخلي واحد مورد گزارش در چرخه هاي فروش و موجودي كالا به طور كامل استقرار نيافته است. از جمله ضعف هاي موجود ، دسترسي اپراتورها به حذف فاكتورهاي فروش، امكان حذف برخي از حواله ها و رسيدهاي انبار، واگذاري اسناد مشتريان به تامين كنندگان كالا و عدم رعايت آيين نامه هاي داخلي و ضوابط مراجع قانوني و ... مي باشد .

6. 6- سرفصلهاي دريافتني هاي تجاري ساير دريافتني ها (يادداشت 16 توضيحي صورتهاي مالي) شامل مبلغ 45ر591 ميليون ريال اقلام راكد سنواتي (داراي مبلغ 26ر026 ميليون ريال ذخيره مطالبات مشكوك الوصول و مبلغ 2ر600 ميليون ريال وثايق ملكي) مي باشد كه تاكنون پيگيري هاي انجام شده درجهت وصول مطالبات مذكور، به نتيجه نرسيده است .

7. 7- مفاد نظام راهبري مطلوب ابلاغي رعايت نگرديده است.

08آذر1399	

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1399/12/03 14:13:35
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Keyvan Eskandari [Sign	810975	1399/12/03 14:15:18
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1399/12/03 14:20:13

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴۳۰,۴۸۵	۳۴۲,۲۵۴	۶۵۳,۰۶۲	۲۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۸۷,۰۴۶)	(۳۰۸,۴۴۱)	(۶۰۰,۱۴۹)	(۲۵)
سود (زیان) ناخالص	۴۳,۴۳۹	۳۳,۸۱۳	۵۲,۹۱۳	۲۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۸۰۸)	(۵۴,۳۴۲)	(۱۱۶,۲۹۹)	(۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	(۱۷,۷۰۰)	(۲۲,۷۴۳)	--
سایر درآمدها	۰	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۳۶۸)	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	(۳۱,۷۳۷)	(۳۸,۲۲۹)	(۸۶,۱۲۹)	۱۷
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹۳	۳۰	۱,۹۵۹	۳۶۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۹۶۳	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۱,۶۴۴)	(۳۷,۲۴۶)	(۸۴,۱۷۰)	۱۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	(۶,۸۱۰)	(۱۱,۸۱۰)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۱,۶۴۴)	(۴۴,۰۵۶)	(۹۵,۹۸۰)	۲۸
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۳۱,۶۴۴)	(۴۴,۰۵۶)	(۹۵,۹۸۰)	۲۸
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۴,۸۷۴)	(۵,۸۷۱)	(۱۳,۲۲۸)	۱۷
غیرعملیاتی (ریال)	۱۴	(۸۹۵)	(۱,۵۱۳)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۴,۸۶۰)	(۶,۷۶۶)	(۱۴,۷۴۱)	۲۸
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴,۸۶۰)	(۶,۷۶۶)	(۱۴,۷۴۱)	۲۸
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۴,۸۶۰)	(۶,۷۶۶)	(۱۴,۷۴۱)	۲۸
سرمایه	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۳۱,۶۴۴)	(۴۴,۰۵۷)	(۹۵,۹۸۰)	۲۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
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	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	(۳۱,۶۴۴)	(۴۴,۰۵۷)	(۹۵,۹۸۰)	۲۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۶,۴۴۹	۴۲,۱۱۷	۴۰,۵۹۲	(۱۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲۲۴	۴۷۷	۱,۷۴۷	(۵۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۹	۹۹	۹۹	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۵,۹۰۹	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۲,۶۸۱	۴۲,۶۹۳	۴۲,۴۳۸	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۸۵۴	۵,۰۹۳	۲,۱۳۳	(۴۴)
موجودی مواد و کالا	۱۹,۸۲۳	۱۲,۸۱۴	۱۷,۴۴۹	۵۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰۳,۸۷۱	۹۳,۶۵۵	۱۰۴,۸۳۸	۱۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۱۱,۴۹۴	۱۵,۵۴۳	۷,۶۶۴	(۲۶)
	۱۳۸,۰۴۲	۱۲۷,۱۰۵	۱۳۲,۰۸۴	۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۳۸,۰۴۲	۱۲۷,۱۰۵	۱۳۲,۰۸۴	۹
جمع دارایی‌ها	۱۸۰,۷۲۳	۱۶۹,۷۹۸	۱۷۴,۵۲۲	۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	۶۵,۱۱۰	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 تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۲۱۵,۷۹۳)	(۱۸۴,۱۵۰)	(۸۸,۱۷۰)	(۱۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	(۱۵۰,۶۸۳)	(۱۱۹,۰۴۰)	(۲۳,۰۶۰)	(۲۷)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۷۷	۴,۳۴۲	۳,۹۲۹	۴۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۳۷۷	۴,۳۴۲	۳,۹۲۹	۴۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۱۳,۳۴۳	۲۷۳,۶۸۶	۱۹۱,۵۳۹	۱۵
مالیات پرداختنی	۱۱,۶۸۶	۱۱,۸۱۰	۳,۱۱۴	(۱)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۳۲۵,۰۲۹	۲۸۴,۴۹۶	۱۹۴,۶۵۳	۱۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۳۲۵,۰۲۹	۲۸۴,۴۹۶	۱۹۴,۶۵۳	۱۴
جمع بدهی‌ها	۳۳۱,۴۰۶	۲۸۸,۸۳۸	۱۹۷,۵۸۲	۱۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸۰,۷۲۳	۱۶۹,۷۹۸	۱۷۴,۵۲۲	۶

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 ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۱۷۰)	۰	(۲۳,۰۶۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸,۱۷۰)	۰	(۲۳,۰۶۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۹۵,۹۸۰)		(۹۵,۹۸۰)
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۹۸۰)	۰	(۹۵,۹۸۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۵,۹۸۰)	۰	(۹۵,۹۸۰)
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
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۴,۱۵۰)	۰	(۱۱۹,۰۴۰)
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											

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) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۳۱,۶۴۳)		(۳۱,۶۴۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۱,۶۴۳)	۰	(۳۱,۶۴۳)
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
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶۵,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۵,۷۹۳)	۰	(۱۵۰,۶۸۳)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱,۰۹۸)	۷,۲۴۴	۱۷,۴۰۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۲۴)	(۲,۰۳۲)	(۳,۱۱۴)	۹۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۲۲۲)	۵,۲۱۲	۱۴,۲۹۴	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۰۸۱	۱,۵۹۸	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۹۱۹)	(۶,۱۶۱)	(۸,۰۸۴)	۵۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
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	
پرداخت های 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	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۳	۲۰	۷۱	۳۶۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۸۲۶)	(۵,۰۶۰)	(۶,۴۱۵)	۴۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴,۰۴۸)	۱۵۲	۷,۸۷۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۰۴۸)	۱۵۲	۷,۸۷۹	--

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵,۵۴۲	۷,۶۶۴	۷,۶۶۴	۱۰۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱,۴۹۴	۷,۸۱۶	۱۵,۵۴۳	۴۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				