اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت بین المللي ارجان صنعت فارس خوزستان	سرمایه ثبت شده: 600,000
نماد: سخوز1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	شرکت بین المللي ارجان صنعت فارس خوزستان

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت هاي مالي تلفيقي گروه و شركت بين المللي ارجان صنعت فارس خوزستان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1398 و صورت هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي تلفيقي گروه و شركت براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي (يک) تا (سي)، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2-مسئوليت تهيه و ارائه صورت هاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه صورت هاي مالي است به گونه اي كه اين صورت ها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3-مسئوليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي يادشده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند كه اين موسسه الزامات آئين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورت هاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش هايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده در صورت هاي مالي است. انتخاب روش هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورت هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت هاي مالي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت هاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده براي اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. 4-به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت بين المللي ارجان صنعت فارس خوزستان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1398 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5-به شرح توضيحات مندرج در يادداشت (1-1-9) صورت هاي مالي، تا تاريخ اين گزارش و عليرغم توافقات صورت گرفته، مالكيت رسمي و قانوني 99 درصد از سهام شركت فرعي ارض العماره از سوي شركت هاي سيمان خوزستان (سهامي عام) و سيمان بهبهان (سهامي عام) به واحد مورد رسيدگي، منتقل نشده و تحقق اين امر موكول به اقدامات و پيگيري هاي مديريت و اخذ مجوزهاي رسمي و قانوني از هيات سرمايه گذاري كشور سرمايه پذير (عراق) گرديده است.

6. 6-در تاريخ اين گزارش و عليرغم تاخير در تكميل عمليات ساخت و بهره برداري از كارخانه سيمان العماره در موعد مقرر پيش بيني شده، اقدامات مديريت به منظور تسريع عمليات ساخت، راه اندازي گرم و توليد آزمايشي و تحويل قطعي كارخانه به عنوان واحد آماده توليد با رفع موانع تامين كلينكر مورد نياز در جريان اقدام مي باشد (يادداشت توضيحي 5-1-7 صورت هاي مالي).

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهاي (پنج) و (شش) فوق، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي (بيست و هشت) صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و درپايان سال مالي توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده درخصوص اخذ مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. 8-گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي صاحبان سهام تنظيم و ارائه گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به مواردي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

9. 9-در اجراي دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي، مفاد قانون مزبور و آيين نامه و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناء آموزش كاركنان، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقرات ياد شده، برخورد نكرده است.

	08اردیبهشت1399

	موسسه حسابرسي مختار و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسي مختار و همکاران	[Hossein Hassani [Sign	841303	1399/02/24 14:09:45
شریک موسسه حسابرسي مختار و همکاران	Mohammad Mohagheghi [Riyaz [Sign	901787	1399/02/24 14:26:24
مدیر موسسه مختار و همکاران	Reza Yarmohammadi [[Sign	901788	1399/02/24 14:27:20

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 حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۹۹۵)	(۳,۸۹۰)	(۲۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتي	(۴,۹۹۵)	(۳,۸۹۰)	(۲۸)
هزینه‌های مالی	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۹۷	۳۶۰	۱۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴,۵۹۸)	(۳,۵۳۰)	(۳۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴,۵۹۸)	(۳,۵۳۰)	(۳۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۴,۵۹۸)	(۳,۵۳۰)	(۳۰)
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	(۸)	(۶)	(۳۳)
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

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	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۴,۵۹۸)	(۳,۵۳۰)	(۳۰)
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	(۴,۵۹۸)	(۳,۵۳۰)	(۳۰)

صورت وضعیت مالی

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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۹۸	۸۷۲	۱,۲۵۵	(۵۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴	۴	۴	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۶,۴۱۳	۲۶,۴۱۳	۲۶,۴۱۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۴۲۱,۷۲۹	۱,۱۵۱,۳۰۱	۶۱۸,۶۶۰	۱۳۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۱۳,۷۸۶	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۴۸,۷۴۴	۱,۱۷۸,۵۹۰	۶۶۰,۱۱۸	۱۱۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸,۶۲۴	۲۸۵	۷,۷۲۲	۲۷۱

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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۵,۶۴۶	۲۳,۶۲۹	۱۰,۶۵۴	۲۳۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۱,۹۴۶	۶۶,۲۷۳	۱۱,۵۲۸	۹۰
	۸۶,۲۱۶	۹۰,۱۸۷	۳۹,۹۰۴	۱۸۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۸۶,۲۱۶	۹۰,۱۸۷	۳۹,۹۰۴	۱۸۸
جمع دارایی‌ها	۱,۵۳۴,۹۶۰	۱,۲۶۸,۷۷۷	۶۹۰,۰۲۲	۱۲۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۰	۵۰
افزایش سرمایه در جریان	۶۱۸,۸۶۴	۴۱۴,۲۵۲	۱۳۳,۶۵۹	۳۶۳
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	(۱۳,۸۵۱)	(۹,۲۵۳)	(۵,۷۲۲)	(۱۴۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۰۵,۰۱۳	۱,۰۰۴,۹۹۹	۵۲۶,۹۳۷	۱۲۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۵۳,۵۶۶	۲۵۰,۰۰۸	۱۵۲,۷۹۸	۶۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۰۰۳	۱,۴۳۸	۹۷۴	۱۰۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵۵,۵۶۹	۲۵۱,۴۴۶	۱۵۳,۷۷۲	۶۶
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۲,۲۱۴	۱۲,۳۳۲	۹,۳۱۳	۳۱
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۶۲,۱۶۴	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۷۴,۳۷۸	۱۲,۳۳۲	۹,۳۱۳	۶۹۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۷۴,۳۷۸	۱۲,۳۳۲	۹,۳۱۳	۶۹۹
جمع بدهی‌ها	۳۲۹,۹۴۷	۲۶۳,۷۷۸	۱۶۳,۰۸۵	۱۰۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۵۳۴,۹۶۰	۱,۲۶۸,۷۷۷	۶۹۰,۰۲۲	۱۲۲

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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۹۹,۰۰۰	۱۳۳,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۲۳)	۰	۵۲۶,۹۳۶
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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۹۹,۰۰۰	۱۳۳,۶۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۷۲۳)	۰	۵۲۶,۹۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									(۳,۵۳۰)		(۳,۵۳۰)
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۳۰)	۰	(۳,۵۳۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۳۰)	۰	(۳,۵۳۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲۰۱,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۰۱,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۲۸۰,۵۹۳	۰			۰					۲۸۰,۵۹۳
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۴۱۴,۲۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۲۵۳)	۰	۱,۰۰۴,۹۹۹
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											

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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۴,۵۹۸)		(۴,۵۹۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۹۸)	۰	(۴,۵۹۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۰۴,۶۱۲				۰					۲۰۴,۶۱۲
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۸۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۸۵۱)	۰	۱,۲۰۵,۰۱۳

صورت جریان‌های 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	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۴۴,۷۰۵)	(۵,۶۸۵)	(۶۸۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۴,۷۰۵)	(۵,۶۸۵)	(۶۸۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰۶)	(۳۱)	(۲۴۲)
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	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۲۰۲,۲۸۳)	(۴۱۲,۷۶۸)	۵۱
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	۲۶۷	۳۵۴	(۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۰۲,۱۲۲)	(۴۱۲,۴۴۵)	۵۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۴۶,۸۲۷)	(۴۱۸,۱۳۰)	۴۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲۰۴,۶۱۲	۴۸۱,۵۹۲	(۵۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	(۲,۲۴۲)	(۸,۷۲۳)	۷۴
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	۲۰۲,۳۷۰	۴۷۲,۸۶۹	(۵۷)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۴,۴۵۷)	۵۴,۷۳۹	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۶,۲۷۳	۱۱,۵۲۸	۴۷۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۳۰	۶	۲,۰۶۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۱,۹۴۶	۶۶,۲۷۳	(۶۷)
معاملات غیرنقدی	۶۵,۷۲۱	۱۱۹,۷۱۹	(۴۵)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			