

اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: ریسندگی وبافندگی بهریس اصفهان	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: وبملت26	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 بازرسی قانونی	ریسندگی وبافندگی بهریس اصفهان
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورتهای مالی شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>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 گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای

مالی، اطمینان معقول کسب شود .

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء 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 اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است . همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4.

به نظر این مؤسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ریسندهگی و بافندگی بهریس اصفهان(سهامی خاص)در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی، تغییرات حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تاکید بر مطالب خاص

5. بشرح یادداشت 21 صورتهای مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال 1393 به استثنای سال 1391 فطعی و پرداخت شده است، جهت عملکرد سال های 1391 و 1394 لغایت 1397 به موجب اوراق مالیاتی ابلاغی به شرکت جمعا مبلغ 4.135 میلیون ریال مالیات مورد مطالبه قرار گرفته که شرکت از این بابت مبلغ 2.103 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده و به آنها در مراجع مالیاتی اعتراض نموده است لیکن نتیجه اعتراضات شرکت تاکنون مشخص نگردیده است.
6. بشرح یادداشت 8 صورتهای مالی، در سال مالی مورد گزارش مبلغ 2.782 میلیون ریال بابت درآمد کارمزد فروش اقساطی زمین شناسایی شده که با توجه به پرداخت کلیه اقساط، شناسایی درآمد مزبور از تاریخ تصفیه اقساط خاتمه یافته است. یادآور می شود عملیات شرکت طی سال مالی مورد گزارش منجر به مبلغ 5.132 میلیون ریال زیان عملیاتی گردیده است.
7. توجه مجمع عمومی محترم را به مفاد یادداشت 1-1-25 صورتهای مالی، در خصوص بدهی احتمالی بابت حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور کارکنان سابق شرکت جلب می نماید.
- اطهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعدیل نشده است .

سایر بندهای توضیحی

8. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1397 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ 21 فروردین ماه 1398 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر «مقبول» اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 24 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد

گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره رعایت شده است. به نظر این مؤسسه معاملات انجام شده براساس روابط خاص فی مابین شرکت های گروه انجام گردیده است علیهذا تصویب معاملات مذکور با رعایت قسمت اخیر ماده یاد شده در صلاحیت مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

10. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است .

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، این مؤسسه در محدوده رسیدگی های انجام شده به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

10 اردیبهشت 1399

به

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/03 17:24:23	962367	[Sajad Bastami [Sign	شریک موسسه حسابرسی
1399/03/03 17:25:24	800369	[Manouchehr Zandi [Sign	شریک موسسه حسابرسی
1399/03/03 17:27:09	831253	[Abolfazl Bastami [Sign	مدیر موسسه حسابرسی

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 به حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۴۴)	(۱,۰۱۵)	(۱۱۱)
سود (زیان) ناخالص	۱,۴۵۶	۲,۵۸۵	(۴۴)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۳۵)	(۳,۳۷۶)	(۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	(۳,۵۴۵)	(۱,۵۶۳)	(۶۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۵,۱۳۴)	(۲,۳۵۳)	(۱۱۸)
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۲۳۷	۱,۸۹۶	۱۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴,۳۵۴	۴,۴۵۵	(۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۶۷	۳,۹۹۸	(۶۳)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۱۴۴)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۲۳	۳,۹۹۸	(۶۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱,۳۲۳	۳,۹۹۸	(۶۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
(۶۷)	۳,۹۹۸	۱,۳۲۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه
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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده		
(۶۷)	۳,۹۹۸	۱,۳۲۳	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	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	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۶۷)	۳,۹۹۸	۱,۳۲۳	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۸	۸,۲۰۴	۹,۸۰۰	۹,۶۴۷	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۵۰۱	۵۰۱	۵۰۱	دارایی‌های نامشهود
۰	۸۸۳	۸۸۳	۸۸۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۵	۹,۵۸۸	۱۱,۱۸۴	۱۱,۰۳۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۶۹۲	۲۶	۳۲	۲۰۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
(۹۶)	۷۶,۸۶۰	۹,۶۸۷	۳,۴۰۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۱	۸,۳۸۰	۱۰,۵۰۰	۱۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۱)	۱,۳۵۹	۱,۴۴۱	۹۳۴	موجودی نقد
(۸۲)	۸۶,۶۳۵	۳۱,۶۶۰	۱۵,۵۴۴	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۸۲)	۸۶,۶۳۵	۳۱,۶۶۰	۱۵,۵۴۴	جمع دارایی‌های جاری
(۷۲)	۹۶,۲۱۳	۳۲,۸۴۴	۲۶,۵۷۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۵۸	۵۸	۵۸	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۹۷)	۷۰,۴۶۱	۱۱,۰۴۳	۲,۲۶۶	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۸۴)	۸۱,۵۱۹	۲۲,۱۰۱	۱۲,۴۲۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۲۹	۴۸۰	۵۲۸	۱,۱۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲۹	۴۸۰	۵۲۸	۱,۱۰۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۶)	۱۲,۲۸۲	۸,۲۷۴	۱۰,۳۶۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۱۲)	۱,۹۳۱	۱,۹۳۱	۱,۶۹۱	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
(۱۵)	۱۴,۲۱۴	۱۰,۲۰۵	۱۲,۰۵۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱۵)	۱۴,۳۱۴	۱۰,۳۰۵	۱۳,۰۵۱	جمع بدهی‌های جاری
(۱۱)	۱۴,۶۹۴	۱۰,۷۴۳	۱۳,۱۵۱	جمع بدهی‌ها
(۷۳)	۹۶,۳۱۳	۳۳,۸۴۴	۲۶,۵۷۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهم خزانة	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۸۱,۵۱۹	۰	۷۰,۴۶۱	۰	۰	۵۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	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
۸۱,۵۱۹	۰	۷۰,۴۶۱	۰	۰	۵۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۳,۹۹۷		۳,۹۹۷									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	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
۳,۹۹۷	۰	۳,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰			۰	۰							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۳,۹۹۷	۰	۳,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۶۳,۴۱۵)		(۶۳,۴۱۵)									سود سهام مصوب
۰		۰			۰			۰		۰	افزایش سرمایه

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
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۵۸	۰	۰	۱۱,۰۴۳	۰	۲۲,۱۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱,۳۲۳		۱,۳۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۳	۰	۱,۳۲۳
سود سهام مصوب									(۱۰,۰۰۰)		(۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۵۸	۰	۰	۲,۲۶۶	۰	۱۳,۴۳۴

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	(۱,۷۳۸)	۲,۰۷۲	--	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۸۴)	۰	--	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۱۲۲)	۲,۰۷۲	--	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰		
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲۴)	(۱,۷۶۶)	۹۳	
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	۷,۸۸۰	--	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵۰۰)	(۱۰,۰۰۰)	۹۵	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۸	۱,۸۹۶	۲,۲۲۹	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
--	(۱,۹۹۰)	۱,۶۱۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
--	۸۲	(۵۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت سود سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۸۲	(۵۰۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶	۱,۳۵۹	۱,۴۴۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۳۵)	۱,۴۴۱	۹۳۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			