

شرکت: تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی	سرمایه ثبت شده: 150,000
نماد: شتهران4	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	تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی
<p style="text-align: right;"><b>بند مقدمه</b></p> <p>1.1- صورتهای مالی شرکت تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی 1 تا 28 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<p style="text-align: right;"><b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b></p> <p>2.2- 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر 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

4.4- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی مواد اولیه دارویی تهران شیمی (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

5. 5- به شرح یادداشت 20 صورتهای مالی از بابت مالیات عملکرد سال مورد گزارش به دلیل استفاده از معافیت موضوع ماده 138 قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.  
-اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق تعدیل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره 1-25 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده مزبور مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد جلب نگردیده است.

7. 7- 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده این مؤسسه 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.

8. 8- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان (لازم‌الاجرا از تاریخ 09/05/1391) رعایت مفاد قانون مزبور، دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حساب‌رسانی، مورد کنترل قرار گرفته و در حدود رسیدگی‌های انجام شده، این مؤسسه به استثنای استفاده از جاری شرکاء جهت دریافتها و پرداختها به اشخاص ثالث به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/17 09:40:47	811001	[Mohammad Hajipour [Sign	شریک موسسه رهبین
1399/10/17 09:43:36	800724	Naghi Mazraeh Farahani [[Sign	شریک موسسه رهبین
1399/10/17 09:47:28	800454	[Hossein Sheikhsofla [Sign	مدیر موسسه رهبین

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۱۳۱	۸۸۰,۶۶۶		۲,۰۳۲,۸۳۷	درآمدهای عملیاتی
(۱۳۴)	(۸۴۸,۴۷۵)		(۱,۹۸۲,۶۴۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۶	۳۲,۱۹۱		۵۰,۱۸۹	سود (زیان) ناخالص
(۵۵)	(۵,۷۷۲)		(۸,۹۳۳)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰		۰	سایر درآمدها
	۰		۰	سایر هزینه‌ها
۵۶	۲۶,۴۱۹		۴۱,۲۵۶	سود (زیان) عملیاتی
(۴۶)	(۲۴,۴۵۷)		(۳۵,۷۷۳)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
(۲)	۲,۹۶۸		۲,۹۱۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۳۶	۴۱۶		۹۸۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۷۵	۵,۳۴۶		۹,۳۷۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰		۰	سال جاری
۴	(۴,۰۰۱)		(۳,۸۵۳)	سال‌های قبل
۲۱۱	۱,۳۴۵		۵,۵۲۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۱۱	۱,۳۴۵		۵,۵۲۷	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
(۹۴)	۱,۷۶۱		۱۰۸	عملیاتی (ریال)
--	(۱,۴۰۵)		۲۶۰	غیرعملیاتی (ریال)
۳	۳۵۶		۲۶۸	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰		۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۳	۳۵۶		۲۶۸	سود (زیان) پایه هر سهم
۳۰۹	۹۰		۲۶۸	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۵۰,۰۰۰		۱۵۰,۰۰۰	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده در دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
	حسابرسی شده		
۳۱۱	۱,۳۴۵	۵,۵۲۷	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	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۳۱۱	۱,۳۴۵	۵,۵۲۷	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
۴۹	۱۴۸,۸۹۰	۲۱۲,۴۷۱	۳۱۸,۹۱۴	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱۲	۷۲۰	۱,۹۱۳	۲,۱۵۲	دارایی‌های نامشهود
۰	۹۰	۹۰	۹۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۴۹	۱۴۹,۷۰۰	۲۱۵,۴۷۴	۳۲۱,۱۵۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۷)	۱۰,۱۳۳	۲۷,۲۹۱	۲۲,۷۷۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

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		
۱۳۴	۴۰۲,۴۷۱	۵۴۱,۸۰۵	۱,۲۱۴,۲۱۰	موجودی مواد و کالا
۲۶	۵۳۷,۵۳۷	۸۹۸,۳۴۴	۱,۲۲۳,۳۲۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۲۷۵	۱۴۶,۳۴۸	۴۹,۹۳۳	۱۸۷,۱۵۲	موجودی نقد
۷۴	۱,۰۹۶,۴۸۹	۱,۵۱۷,۳۶۳	۲,۶۴۷,۴۶۰	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۴	۱,۰۹۶,۴۸۹	۱,۵۱۷,۳۶۳	۲,۶۴۷,۴۶۰	جمع دارایی‌های جاری
۷۱	۱,۳۴۶,۱۸۹	۱,۷۳۲,۸۳۷	۲,۹۶۸,۶۱۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۵۹	۳۳۰	۴۵۲	۷۱۹	اندرخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۳	۷,۳۷۷	۸,۳۴۰	۱۳,۶۰۰	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳	۵۷,۶۰۷	۱۵۸,۷۹۲	۱۶۴,۳۱۹	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 ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	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	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۸۲	۱,۰۳۳,۴۱۶	۱,۴۰۶,۰۴۵	۲,۵۶۵,۴۰۳	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
۴۲	۱۶۶,۱۶۶	۱۶۸,۰۰۰	۳۳۸,۸۹۴	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۷۸	۱,۱۸۸,۵۸۲	۱,۵۷۴,۰۴۵	۲,۸۰۴,۳۹۷	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۷۸	۱,۱۸۸,۵۸۲	۱,۵۷۴,۰۴۵	۲,۸۰۴,۳۹۷	جمع بدهی‌های جاری
۷۸	۱,۱۸۸,۵۸۲	۱,۵۷۴,۰۴۵	۲,۸۰۴,۳۹۷	جمع بدهی‌ها
۷۱	۱,۳۴۶,۱۸۹	۱,۷۳۳,۸۳۷	۲,۹۶۸,۶۱۶	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 ارزش عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۵۷,۵۸۹	۰	۷,۳۵۹	۰	۰	۰	۳۳۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۱۸	۰	۱۸	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
۵۷,۶۰۷	۰	۷,۳۷۷	۰	۰	۰	۳۳۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱



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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۱,۳۴۵		۱,۳۴۵
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	(۱۶۰)	۰	(۱۶۰)
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۵	۰	۱,۱۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۵	۰	۱,۱۸۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰			۰		۰
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					۲۲۲				(۲۲۲)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۲	۰	۰	۰	۸,۳۴۰	۰	۱۵۸,۷۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵,۵۲۷		۵,۵۲۷
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 ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۲۷	۰	۵,۵۲۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰			۰		۰
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۶۷				(۲۶۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۹	۰	۰	۰	۱۳,۶۰۰	۰	۱۶۴,۳۱۹

### صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	شرح	
	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		حسابرسی شده
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
--	۲۲۸,۶۲۷	(۹۲,۵۵۹)
۲	(۳,۸۵۲)	(۳,۹۲۲)
--	۲۲۴,۷۷۵	(۹۶,۴۹۱)
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۰
		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
(۵۸)	(۸۱,۵۶۴)	(۱۲۹,۱۳۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۷۶	(۱,۳۵۴)	(۳۰۰)	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
--	۲۵۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	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
(۲)	۲,۹۶۸	۲,۹۱۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۹)	(۷۹,۵۹۸)	(۱۲۶,۵۱۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(۱۷۶,۰۸۹)	۹۸,۳۵۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۸۸	۳۷۶,۴۳۰	۵۲۰,۸۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۵۹)	(۱۷۲,۳۰۹)	(۴۴۶,۱۳۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
(۴۴)	(۲۴,۴۵۷)	(۳۵,۶۹۳)	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
(۵۱)	۷۹,۶۶۴	۳۸,۹۷۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۹۶,۴۲۵)	۱۳۷,۲۲۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۶)	۱۴۶,۳۴۸	۴۹,۹۲۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲۷۵	۴۹,۹۲۳	۱۸۷,۱۵۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۱۰۰,۰۰۰	۰	معاملات غیرنقدی
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹