

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ساختمان سد و تأسیسات آبیاری سابیر	سرمایه ثبت شده: 588,222
نماد: سرمایه گذاری سیمان تأمین 2	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	ساختمان سد و تأسیسات آبیاری سابیر
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت ساختمان سد و تأسیسات آبیاری- سابیر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3.
بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. طبق یادداشت‌های توضیحی 1-5-12 و 2-13، به دلیل اختلاف حساب شرکت مورد گزارش با شرکت سابیر بین‌الملل و بر اساس آرای محاکم قضایی مبلغ 18 میلیارد ریال نزد صندوق دادگستری سپرده گردیده است. همچنین بابت واگذاری یک دستگاه حفاری TBM در سال 1384 به شرکت سابیر بین‌الملل بصورت اجاره به شرط تملیک مبلغ 13 میلیارد ریال دریافت شده، لیکن شرکت طرف قرارداد به دلیل فسخ قرارداد و عودت دستگاه فوق در سال 1386، بابت اصل مبلغ مذکور و جرائم دیرکرد آن اقدام به طرح دعوی در مراجع قضایی نموده که شرکت مورد گزارش به پرداخت مبلغ 75 میلیارد ریال محکوم شده است. شرکت طرف قرارداد نیز متقابلاً بابت اجرت‌المثل ایام استفاده از دستگاه مذکور به پرداخت مبلغ 35 میلیارد ریال محکوم شده است. به دلیل اعتراض طرفین دعوی به آرای صادره و اعاده دادرسی به مراحل بعدی، نتیجه قطعی تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است.
5. به شرح یادداشت توضیحی 3-33 و تأییدیه دفتر حقوقی شرکت، تعدادی دعوی حقوقی در محاکم قضایی علیه شرکت مطرح گردیده که از این بابت به شرح یادداشت توضیحی 13، طبق آرای صادره توسط مراجع قضایی تعداد 53 فقره حساب بانکی به مبلغ 132 میلیارد ریال مسدود شده که شرکت مورد گزارش نسبت به احکام صادره اعتراض نموده لکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است.
6. به شرح یادداشت‌های توضیحی 1-10 و 1-15، دارایی‌های آسیب‌پذیر شرکت شامل بخشی از دارایی‌های ثابت مشهود و قسمتی از موجودی کالا به ترتیب به بهای تمام شده 302 میلیارد ریال و 14 میلیارد ریال به مبالغ 196 میلیارد ریال و 5/0 میلیارد ریال بیمه شده است.

سایر موارد

7. تعداد 5 فقره از حساب‌های بانکی شرکت (برخلاف مفاد ماده 51 اساسنامه) به نام مدیرعامل و یکی از اعضای حقیقی هیئت مدیره قبلی می باشد.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/29 09:39:55	800552	[Seyed Kamal Alavi [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/10/29 10:24:04	811069	Morteza Mohsenzade Ganji [[Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/10/29 12:57:56	800050	Ghodratollah Esmaeili [[Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۰۳	۴,۳۳۲,۰۶۱	۱,۳۱۶,۴۴۳	۲,۶۷۵,۶۱۲	درآمدهای عملیاتی
(۷۹)	(۳,۵۳۳,۶۸۷)	(۱,۲۱۲,۹۷۱)	(۲,۱۷۰,۸۳۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۸۸	۶۸۹,۳۷۴	۱۰۳,۴۷۱	۵۰۴,۷۸۳	سود (زیان) ناخالص
۳۴	(۱۱۲,۰۳۹)	(۷۸,۴۳۰)	(۵۹,۷۱۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱,۶۷۷	۵۷۷,۳۳۵	۲۵,۰۵۱	۴۴۵,۰۷۲	سود (زیان) عملیاتی
۹۸	(۱۷,۶۰۳)	(۶,۶۷۹)	(۱۳۸)	هزینه‌های مالی

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	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۴۱۲,۲۹۹)	۴۸,۱۷۰	۲۰۲,۷۵۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۶۳۵	۶۶,۵۴۲	۷۶۲,۴۸۲	(۵۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۴,۷۵۵)	(۵,۹۱۳)	(۲۱۵,۹۱۳)	۲۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷,۸۸۰	۶۰,۶۲۹	۵۴۶,۵۷۰	(۵۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۷,۸۸۰	۶۰,۶۲۹	۵۴۶,۵۷۰	(۵۴)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۵۶۷	۳۸	۶۱۵	۱,۳۹۲
غیرعملیاتی (ریال)	(۵۲۰)	۶۵	۳۱۴	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۷	۱۰۳	۹۲۹	(۵۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۷	۱۰۳	۹۲۹	(۵۴)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۷	۱۰۳	۹۲۹	(۵۴)
سرمایه	۵۸۸,۲۲۲	۵۸۸,۲۲۲	۵۸۸,۲۲۲	
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	۲۷,۸۸۰	۶۰,۶۳۹	۵۴۶,۵۷۰	(۵۴)
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	۲۷,۸۸۰	۶۰,۶۳۹	۵۴۶,۵۷۰	(۵۴)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ 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	۷۳۹,۰۵۵	۷۶۱,۰۶۵	۸۰۷,۱۶۰	(۳)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۰۳۲,۷۹۰	۹۳۹,۹۹۱	۶۷۳,۱۹۵	۱۰
سایر دارایی‌ها	۳۰۰,۳۵۱	۲۸۹,۳۲۹	۲۷۸,۶۰۴	۴
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲,۰۶۳,۱۹۶	۱,۹۸۱,۳۸۵	۱,۷۵۸,۹۶۶	۴

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	۲۶۳,۴۸۸	۲۳۴,۳۴۳	۳۳۰,۳۴۳	۱۲
موجودی مواد و کالا	۴۹۶,۳۵۲	۵۲۳,۳۳۰	۴۳۹,۰۳۷	(۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶,۳۹۵,۶۲۸	۴,۹۳۶,۹۷۲	۴,۷۳۴,۹۳۶	۳۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۰
موجودی نقد	۸۴,۹۳۶	۲۵۲,۷۳۵	۸۰,۳۶۹	(۶۶)
	۷,۳۴۳,۱۹۴	۵,۹۴۹,۱۸۰	۵,۵۶۶,۲۸۵	۲۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۱۸۲,۰۳۵	۱۸۱,۱۳۵	۱۴۳,۰۹۳	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷,۴۳۴,۲۲۹	۶,۱۳۰,۳۱۵	۵,۷۰۸,۳۷۸	۲۱
جمع دارایی‌ها	۹,۴۸۷,۴۲۵	۸,۱۱۱,۷۰۰	۷,۴۶۷,۳۴۴	۱۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۸۸,۲۲۲	۵۸۸,۲۲۲	۵۸۸,۲۲۲	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵۳,۱۲۵	۵۳,۱۲۵	۵۳,۱۲۵	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۸۱,۴۰۸)	(۱۰۹,۲۸۸)	(۴۵۵,۸۶۳)	۲۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵۵۹,۹۴۹	۵۳۲,۰۶۹	۱۸۵,۴۹۵	۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۷	۲۶,۸۱۶	۲۵,۱۰۶	۴۰,۹۷۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۷	۲۶,۸۱۶	۲۵,۱۰۶	۴۰,۹۷۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۴	۴,۱۳۰,۷۰۲	۴,۴۹۹,۳۶۴	۵,۱۱۹,۷۹۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۳)	۱۰۵,۰۰۰	۱۹۰,۳۳۸	۱۸۶,۶۰۴	مالیات پرداختنی
۰	۳۱,۲۸۲	۲۲۸,۵۵۸	۲۲۸,۵۵۶	سود سهام پرداختنی
(۱۰)	۲۸۳,۱۲۱	۲۰۳,۸۳۱	۱۸۳,۳۴۴	تسهیلات مالی
۱۲۲	۳۴۱,۹۳۳	۳۷۷,۳۵۱	۸۳۶,۶۳۷	ذخایر
۱۴	۲,۳۷۲,۹۹۵	۲,۰۴۵,۰۸۳	۲,۳۳۱,۵۶۶	پیش‌دریافت‌ها
۱۸	۷,۲۵۵,۰۳۳	۷,۵۴۴,۵۲۵	۸,۸۸۶,۵۰۰	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۸	۷,۲۵۵,۰۳۳	۷,۵۴۴,۵۲۵	۸,۸۸۶,۵۰۰	جمع بدهی‌های جاری
۱۸	۷,۲۸۱,۸۴۹	۷,۵۷۹,۶۳۱	۸,۹۳۷,۴۷۶	جمع بدهی‌ها
۱۷	۷,۴۶۷,۳۴۴	۸,۱۱۱,۷۰۰	۹,۴۸۷,۴۲۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

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 ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۵۸۸,۲۳۲	۰	۰	۰	۵۳,۱۳۵	۰	۰	۰	۳۶۴,۸۲۸	۰	۱,۰۰۶,۱۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳۰,۶۹۰)	۰	(۸۳۰,۶۹۰)

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۲۷,۸۸۰		۲۷,۸۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۸۸۰	۰	۲۷,۸۸۰
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	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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۸۸,۲۳۲	۰	۰	۰	۵۳,۱۳۵	۰	۰	۰	(۸۱,۴۰۸)	۰	۵۵۹,۹۴۹

صورت جریان های 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	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۱۵۱,۱۴۵)	۷۳,۱۹۶	۱۵۵,۵۴۳	--
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۴۸۹)	۰	(۲۷,۵۸۰)	--

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	(۱۵۷,۶۳۴)	۷۳,۱۹۶	۱۳۷,۹۶۳	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۳۵۲	۸۰	۸۴,۶۸۵	۱,۵۹۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۷,۹۵۸)	(۴۵,۶۷۹)	(۵۷,۱۷۰)	۳۹
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۹	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	(۲)	
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	
پرداخت‌های 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	۱۳,۰۷۹	۳۹,۱۵۸	۱۰۳,۰۹۲	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۵۳۷)	(۱۶,۴۴۱)	۱۳۰,۶۱۴	۱۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۷۱,۱۶۱)	۵۵,۷۵۵	۲۵۸,۵۷۷	--
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	(۱۳,۶۴۶)	(۶۴,۷۹۳)	(۶۸,۹۶۶)	۷۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۶,۹۷۹)	(۳۷,۴۱۹)	(۲۷,۹۳۷)	۷۵
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	(۲)	(۳)	(۲,۷۳۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۰,۶۳۷)	(۹۳,۳۱۳)	(۹۹,۶۱۳)	۷۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۹۱,۷۸۸)	(۳۶,۴۵۸)	۱۵۸,۹۶۴	(۴۳۶)

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	۲۵۲,۷۳۵	۸۰,۲۶۹	۸۰,۲۶۹	۲۱۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۳,۹۷۹	۵,۴۸۴	۱۳,۵۰۲	۳۳۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۴,۹۲۶	۴۹,۲۹۵	۲۵۲,۷۳۵	۷۲
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				