

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: گروه کارخانجات نساجی آرتا تجارت زرین	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: وتجارت26	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	گروه کارخانجات نساجی آرتا تجارت زرین
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت گروه کارخانجات نساجی آرتا تجارت زرین (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 30 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 و 5 بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای 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 موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

3. بشرح یادداشت‌های توضیحی شماره 11 و 15 صورتهای مالی، داراییهای مستقر در کارخانه سبلان پارچه، شامل موجودی‌های مواد و کالا و داراییهای ثابت مشهود به ترتیب به مبلغ 5.145 و 13.821 میلیون ریال می‌باشد. داراییهای ثابت فوق و بخش عمده موجودی‌ها به دلایلی از جمله ادعای خسارت وارده به دارایی شرکت مورد اجاره و اتمام مدت قرارداد آن، از مهر 1394 از جانب اداره تصفیه و امور ورشکستگی عمدتاً از کنترل شرکت خارج شده است. باتوجه به مراتب مزبور، این موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی قادر به مشاهده عینی داراییها، شمارش موجودی‌های مزبور نبوده است. لذا بدلیل نامشخص بودن چگونگی رفع تصرف داراییهای یاد شده و میزان بازیافت داراییهای مورد اشاره، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از این موضوع در حال حاضر برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.
4. سرفصل دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها و پیش‌پرداخت‌ها موضوع یادداشت‌های توضیحی شماره 16 و 14 صورتهای مالی، شامل مبلغ 41.886 میلیون ریال مطالبات راكد و انتقالی از سنوات قبل بوده که جهت عدم احتمال قابلیت بازیافت داراییهای مذکور صرفاً مبلغ 22.237 میلیون ریال ذخیره پیش‌بینی شده است. ضمن آنکه مبلغ 22.727 میلیون ریال (یادداشت توضیحی شماره 3-16 صورتهای مالی) بدهی اداره تصفیه و امور ورشکستگی بابت مخارج راه‌اندازی و پرداخت قسمتی از بدهی‌های شرکت سبلان پارچه بوده که تاکنون به حیطه وصول در نیامده و پیگیری‌های حقوقی شرکت در این خصوص ضمن انعکاس مبلغ 11.363 میلیون ریال ذخیره از این بابت، تاکنون به نتیجه نرسیده است. در ارتباط با مطالبات فوق اطلاعات و مستندات مورد لزوم، به منظور حصول اطمینان از قابلیت وصول و بازیافت کامل مطالبات و پیش‌پرداخت‌ها ارائه نگردید. باتوجه به نتایج حاصل از رسیدگی‌های به عمل آمده، تأمین ذخیره از بابت اقلام فوق ضروری است، لیکن تعیین دقیق آثار ناشی از موارد فوق‌الذکر بر صورتهای مالی مورد رسیدگی، در شرایط حاضر برای این موسسه میسر نشده است.
5. همانطور که در یادداشت توضیحی 1-1-2-21 صورتهای مالی تشریح شده، حق استفاده و بهره‌برداری از کارخانه کاشی سمند سمنان از طرف بانک تجارت به شرکت مورد رسیدگی واگذار شده و بابت نگهداری و حراست آن نیز مبالغی طی سنوات جاری و قبل توسط واحد مورد گزارش پرداخت شده است، لیکن در غیاب هرگونه توافق‌نامه یا قرارداد در این ارتباط تعیین تعهدات واحد مورد گزارش و نیز آثار احتمالی ناشی از آن در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6.

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 و 5 ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

7. عملیات شرکت طی سنوات اخیر منجر به فزونی بدهی‌های جاری نسبت به داراییهای جاری، معادل 29.277 میلیون ریال شده و زیان انباشته شرکت در تاریخ صورتهای مالی، مبلغ 63.285 میلیون ریال و بیش از 63 درصد سرمایه شرکت، گردیده است. این موضوع به همراه سایر شواهد موجود و نیز موارد مندرج در یادداشت توضیحی شماره 1-2-1 صورتهای مالی، تداوم فعالیت شرکت را به عنوان یک واحد دایر با ایهام قابل ملاحظه مواجه نموده و شرکت را در شمول ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت قرار داده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر موارد

8. توجه صاحبان سهام را به عدم انطباق فعالیت‌های اصلی شرکت در دوره مورد رسیدگی با مفاد ماده 2 اساسنامه جلب می‌نماید.

رهیافت و همکاران			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	[Sanjar Moghbeli [Sign	911877	1399/10/09 16:01:46
شریک موسسه دایا رهیافت	Khosro Vasheghani [Farahani [Sign	800869	1399/10/09 16:05:47
مدیر موسسه دایا رهیافت	[Ahmad Hassani [Sign	831244	1399/10/09 16:10:17

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	۴۶۸,۹۶۵	۱۳۳,۰۳۴	۲۸۹,۴۸۰	۲۵۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶۶,۲۷۳)	(۹۳,۴۷۵)	(۱۷۳,۰۳۰)	(۱۸۵)
سود (زیان) ناخالص	۲۰۲,۶۹۲	۳۹,۵۴۹	۱۱۷,۴۵۰	۴۱۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷,۱۹۶)	(۱۵,۱۶۳)	(۳۰,۹۸۳)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۸۲	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۶,۶۷۴)	۰	(۳۳,۰۴۸)	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۸,۸۲۲	۲۴,۴۶۸	۶۳,۴۱۹	۶۳۱
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	

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		
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۷)	۱,۶۱۶	۳,۰۰۹	۲,۸۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۵۶۱	۶۵,۰۳۵	۳۷,۴۷۷	۱۸۱,۶۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۶۱)	(۱۳,۷۷۰)	(۶,۸۶۹)	(۴۵,۴۰۸)	سال جاری
	(۴۴۸)	۰	۰	سال‌های قبل
۵۶۱	۵۰,۸۱۷	۳۰,۶۰۸	۱۳۶,۲۳۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۵۶۱	۵۰,۸۱۷	۳۰,۶۰۸	۱۳۶,۲۳۵	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
--	۴,۹۵۵	۱,۸۳۵	۰	عملیاتی (ریال)
--	۱۳۷	۲۳۶	۰	غیرعملیاتی (ریال)
--	۵,۰۸۲	۲,۰۶۱	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	۵,۰۸۲	۲,۰۶۱	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۵۶۱	۵۰,۸۱۷	۳۰,۶۰۸	۱۳۶,۲۳۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه
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	۱۳۶,۲۲۵	۲۰,۶۰۸	۵۰,۸۱۷	۵۶۱
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	۱۳۶,۲۲۵	۲۰,۶۰۸	۵۰,۸۱۷	۵۶۱

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	۱۶,۰۰۶	۱۴,۸۱۷	۱۵,۱۱۰	۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۲۹۲	۱,۲۹۲	۱,۳۰۲	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۲,۲۹۸	۲۱,۱۰۹	۲۱,۴۱۲	۶

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	۳,۹۱۴	۴,۱۸۳	۳,۸۶۰	(۶)
موجودی مواد و کالا	۱۸۹,۵۳۲	۹۴,۰۶۹	۶۲,۸۸۸	۱۰۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۹۵,۱۶۴	۸۶,۱۸۴	۶۷,۳۶۳	۱۳۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۶,۷۱۹	۹,۶۸۳	۳,۷۶۳	۳۷۹
	۴۲۵,۳۲۹	۱۹۴,۱۱۹	۱۳۶,۷۷۳	۱۱۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۴۲۵,۳۲۹	۱۹۴,۱۱۹	۱۳۶,۷۷۳	۱۱۹
جمع دارایی‌ها	۴۴۷,۶۲۷	۲۱۵,۲۲۸	۱۵۸,۱۸۵	۱۰۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۲,۹۳۷	۲,۹۳۷	۲,۹۳۷	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۶۳,۲۸۵)	(۱۹۹,۵۱۰)	(۲۵۰,۳۳۷)	۶۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۳۹,۶۵۲	(۹۶,۵۷۳)	(۱۴۷,۳۹۰)	--
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	۱۱,۹۲۳	۸,۰۶۳	۴,۵۵۱	۴۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۱,۹۲۳	۸,۰۶۳	۴,۵۵۱	۴۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۲۹,۰۲۹	۲۸۴,۹۳۱	۲۹۳,۳۳۰	۱۵
مالیات پرداختنی	۵۳,۱۷۸	۱۳,۷۷۰	۳,۵۷۷	۲۸۶
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۱۳,۸۴۵	۵,۰۳۷	۴,۱۱۷	۱۷۵
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۳۹۶,۰۵۲	۳۰۳,۷۳۸	۳۰۱,۰۲۴	۳۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۳۹۶,۰۵۲	۳۰۳,۷۳۸	۳۰۱,۰۲۴	۳۰
جمع بدهی‌ها	۴۰۷,۹۷۵	۳۱۱,۸۰۱	۳۰۵,۵۷۵	۳۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۴۷,۶۲۷	۲۱۵,۲۲۸	۱۵۸,۱۸۵	۱۰۸

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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۷	۰	۰	۰	(۲۱۲,۹۶۶)	۰	(۱۱۰,۰۲۹)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۳۶۱)	۰	(۳۷,۳۶۱)

[illegible]

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
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۱۳۶,۲۲۵		۱۳۶,۲۲۵
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	۱۳۶,۲۲۵	۰	۱۳۶,۲۲۵
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۹۳۷	۰	۰	۰	(۶۳,۲۸۵)	۰	۳۹,۶۵۲

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	۳۴,۷۳۱	۲,۱۹۳	۱۱,۰۵۲	۱,۴۸۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۰۰۰)	(۲,۱۰۰)	(۴,۰۳۵)	(۱۸۶)

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	۲۸,۷۳۱	۹۳	۷,۰۳۷	۳۱,۱۳۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۷۰۰)	۰	(۹۱)	--
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	
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	۱	۰	۴	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۶۹۹)	۰	(۸۷)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۷,۰۳۲	۹۲	۶,۹۴۰	۳۹,۲۸۳
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	۳۷,۰۳۲	۹۲	۶,۹۴۰	۳۹,۲۸۳

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	۹,۶۸۳	۲,۷۶۲	۲,۷۶۲	۲۵۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴	۲۸	(۱۹)	(۸۶)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۶,۷۱۹	۲,۸۸۲	۹,۶۸۳	۱,۱۷۴
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				