

شرکت: مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش	سرمایه ثبت شده: 128,000
نماد: گکیش	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 551001	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران- کیش
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران - کیش (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور 1399 و صورتهای سود و زیان ، تغییرات حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده 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.	

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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، 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. به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع های توریستی و رفاهی آبادگران ایران-کیش (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. به شرح یادداشت توضیحي 26 صورت های مالی، اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و شیوه های مدیریت سرمایه، ریسک ها و تحلیل آن بر پایه تفسیر مدیریت ارائه شده است. بر اساس اطلاعات افشا شده، تداوم پاندمی ویروس کرونا بر میزان فعالیت های شرکت و درآمدها و سودآوری آن تأثیر گذار خواهد بود. پوشش آثار ناشی از شرایط فوق منوط به کنترل و درمان بیماری و تحقق برنامه های شرکت می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

6. به شرح یادداشت توضیحي 25 صورت های مالی، شرکت طبق ماده 13 قانون مناطق آزاد تجاری از تاریخ بهره برداری به مدت 20 سال از بابت فعالیتهای انجام شده در جزیره کیش معاف از مالیات می باشد. بر اساس رسیدگی های بعمل آمده، عملکرد شرکت تا پایان سال مالی منتهی به 31 شهریور 1396، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و بر اساس معافیت مزبور هیچگونه مبلغی بابت مالیات مطالبه نگردیده است. پس از سال مالی مزبور نیز شرکت با استفاده از معافیت مذکور بابت مالیات عملکرد، ذخیره ای در حسابها منظور ننموده که تا تاریخ تهیه این گزارش فرآیند رسیدگی آن توسط سازمان امور مالیاتی در جریان می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. یادداشت شماره 28 همراه صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش فعالیت هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه 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.

9. مفاد ماده 10 دستورالعمل افشای اطلاعات شرکتهای پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه صورتجلسه مجامع عمومی به مرجع ثبت شرکت ها در مهلت مقرر و افشای نسخه ای از آن یک هفته پس از ابلاغ ثبت، رعایت نشده است.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و انیا نیک تدبیر			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه و انیا نیک تدبیر	Ali akbar Parsamanesh [[Sign		1399/09/26 11:44:30
مدیر موسسه و انیا نیک تدبیر	Ahmad Khaleghi Baygi [[Sign	881605	1399/09/26 13:31:14

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	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:		حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۱۲,۱۳۹	۱۴,۳۴۳	(۱۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۷۴۰)	(۴,۶۸۶)	(۲۲)
سود (زیان) ناخالص	۶,۳۹۹	۹,۶۵۷	(۳۴)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶,۰۷۶)	(۵,۰۸۶)	(۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۳۲۳	۴,۵۷۱	(۹۳)
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۸۸,۳۲۱	۷,۰۲۸	۱,۱۵۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۸,۶۴۴	۱۱,۵۹۹	۶۶۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۸,۶۴۴	۱۱,۵۹۹	۶۶۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۸,۶۴۴	۱۱,۵۹۹	۶۶۴
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۵	۷۱	(۹۳)
غیرعملیاتی (ریال)	۱,۳۷۶	۱۱۰	۱,۱۵۱
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۳۸۱	۱۸۱	۶۶۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۳۸۱	۱۸۱	۶۶۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۹۳	۹۱	۶۶۳
سرمایه	۱۲۸,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			

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	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۸۸,۶۴۴	۱۱,۵۹۹	۶۶۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۸۸,۶۴۴	۱۱,۵۹۹	۶۶۴

صورت وضعیت مالی

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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۹,۱۳۰	۵۳,۱۰۳	۵۰,۵۴۸	۲۹۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۲۵۸	۱,۲۸۷	۱,۲۸۷	۶
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰,۱۸۴	۱۱,۶۹۶	۱۱,۶۴۶	(۱۳)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۲۰,۶۷۲	۶۶,۰۸۶	۶۳,۴۸۱	۲۳۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰,۴۴۷	۵,۲۲۲	۶,۸۴۵	۱۰۰

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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۱۸۳	۲۳,۳۸۳	۱۵,۵۸۳	(۹۱)
موجودی نقد	۴۷,۳۱۳	۱,۳۵۹	۱,۲۶۴	۳,۳۸۱
	۵۹,۹۴۳	۲۹,۹۶۴	۲۳,۶۹۳	۱۰۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۳,۰۰۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۵۹,۹۴۳	۳۳,۹۶۴	۲۳,۶۹۳	۸۲
جمع دارایی ها	۲۸۰,۶۱۵	۹۹,۰۵۰	۸۷,۱۷۳	۱۸۳
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۳۸,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۱۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۸,۹۰۰	۴,۴۶۸	۳,۸۶۸	۹۹
سایر اندوخته ها	۳۶۶	۳۶۶	۳۶۶	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۸۴,۷۰۷	۱۹,۶۹۵	۱۳,۱۷۶	۳۳۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۲۲۱,۹۷۳	۸۸,۵۳۹	۸۱,۴۱۰	۱۵۱
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۵	۱۶۶	۰	۳۶
جمع بدهی های غیر جاری	۲۲۵	۱۶۶	۰	۳۶

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 گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۱۱,۵۹۹		۱۱,۵۹۹
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 مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۹۹	۰	۱۱,۵۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۹۹	۰	۱۱,۵۹۹
سود سهام مصوب									(۴,۴۸۰)		(۴,۴۸۰)
افزایش سرمایه	۰		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					۶۰۰				(۶۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۶۸	۳۶۶	۰	۰	۱۹,۶۹۵	۰	۸۸,۵۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۸۸,۶۴۴		۸۸,۶۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۶۴۴	۰	۸۸,۶۴۴

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 سهام مصوب									(۹,۶۰۰)		(۹,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۶۴,۰۰۰		۰			۰			(۹,۶۰۰)		۵۴,۴۰۰
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					۴,۴۳۲				(۴,۴۳۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۲۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۹۰۰	۳۶۶	۰	۰	۸۴,۷۰۷	۰	۳۳۱,۹۷۳

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	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۷,۵۹۶	۱۰,۸۳۱	۳۴۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۷,۵۹۶	۱۰,۸۳۱	۳۴۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۴۳,۳۶۷)	(۵,۳۰۹)	(۲,۶۰۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۲,۵۰۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۱)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۳۴۹	۴۹۳	۱,۸۰۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۷,۸۳۷)	(۴)	(۱۹۵,۸۳۵)
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	۱۵۹,۳۵۴	۴,۹۰۰	۳,۱۵۳
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵۳,۸۰۰)	(۱۳,۷۰۰)	(۳۲۴)
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	۰	۲,۳۲۱	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۳۷۹	۴,۱۵۴	۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۹,۴۹۳)	(۶,۳۴۶)	(۳۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۸,۱۰۳	۴,۵۷۵	۷۷
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۴۶,۳۷۷	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
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	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	(۸,۴۲۶)	(۴,۴۸۰)	(۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۷,۸۵۱	(۴,۴۸۰)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۵,۹۵۴	۹۵	۴۸,۲۷۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱,۳۵۹	۱,۲۶۴	۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۷,۳۱۳	۱,۳۵۹	۳,۳۸۱
معاملات غیرنقدی	۱۳,۸۲۴	۳,۰۰۰	۳۶۱
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			