

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای



شرکت: توکا تولید اسپادان	سرمایه ثبت شده: 182,000
نماد: وتوکا15	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	توکا تولید اسپادان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت توکا تولید اسپادان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1399 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی (1) تا (31) پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه 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 بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطالب خاص

4. شرکت جهت مالیات بردرآمد دوره مالی مورد رسیدگی و نظر به اولین سال بهره برداری و به دلیل استفاده از معافیت بند "د" ماده 132 قانون مالیات های مستقیم، ذخیره ای در حساب ها منظور ننموده است. همچنین به استناد بند (و) ماده (1) قانون الحاق برخی از مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات دولت(2)، بابت فروش برق به شرکت برق منطقه ای اصفهان، مالیات و عوارض ارزش افزوده محاسبه نشده و مبلغ 37.644 میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده خریدها و هزینه ها در سرفصل حساب های دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها منظور گردیده و استرداد مالیات مذکور در دست پیگیری است. تعیین وضعیت مالیاتی شرکت در این خصوص، حسب مورد منوط به پذیرش معافیت مذکور و رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد (یادداشت توضیحی 2-24).

5. همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-10 انعکاس یافته است، طی دوره مالی مورد گزارش شرکت به صورت قراردادی نسبت به خرید یک واحد نیروگاهی و متعلقات آن از شرکت سرمایه گذاری توکافولاد (شرکت اصلی و دارای در حدود صد در صد سهام) به ارزش دفتری 431.838 میلیون ریال اقدام نموده است (عمدتاً دارایی های ثابت مشهود). تکمیل فرایند انتقال نیروگاه مذکور منوط به اخذ پروانه بهره برداری، رفع تعهدات به سازمان صنعت، معدن و تجارت استان و اجرای سایر تعهدات قراردادی طرفین می باشد. ضمناً کلیه فروش های برق نیروگاه فوق به شرکت منطقه ای اصفهان تعلق داشته و تا مقطع رسیدگی بخش با اهمیتی از مطالبات تجاری دریافت نشده است. با توجه به فعالیت مذکور و انتقال سرمایه گذاری های شرکت به شرکت اصلی به ارزش دفتری در سنوات قبل، موضوع فعالیت شرکت به تولید برق تغییر یافته است.

23مهر1399

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1399/08/24 17:51:28
شریک موسسه رایمند	Amirhossein Bahramian [[Sign	891710	1399/08/24 17:57:30
مدیر موسسه رایمند	[Fariborz Amin [Sign	800088	1399/08/24 18:02:25

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	۲۹۱,۸۷۴	۱۵,۶۲۸	۱۷,۲۳۲	۱,۷۶۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۴,۸۶۶)	(۸۳۲)	(۲,۹۷۸)	(۵,۳۵۸)
سود (زیان) ناخالص	۲۴۷,۰۰۸	۱۴,۸۱۶	۱۴,۲۵۴	۱,۵۶۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵,۲۵۳)	۰	۰	--
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱,۰۵۲	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	۲۴۲,۸۰۷	۱۴,۸۱۶	۱۴,۲۵۴	۱,۵۳۹
هزینه‌های مالی	(۹,۳۶۲)	(۲,۲۳۳)	(۴,۹۱۳)	(۳۲۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۴۶۱	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۵)	۵۷	۱,۶۳۶	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۵,۹۰۱	۱۲,۶۵۰	۱۰,۹۶۷	۱,۷۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳۵,۹۰۱	۱۲,۶۵۰	۱۰,۹۶۷	۱,۷۶۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲۳۵,۹۰۱	۱۲,۶۵۰	۱۰,۹۶۷	۱,۷۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	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	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۳۹۶	۷۰	۶۰	۱,۷۵۱
سرمایه	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	
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	۲۳۵,۹۰۱	۱۲,۶۵۰	۱۰,۹۶۷	۱,۷۶۵
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	۲۳۵,۹۰۱	۱۲,۶۵۰	۱۰,۹۶۷	۱,۷۶۵

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۰۲,۸۷۵	۴۵۴	۸,۸۸۹	۸۸,۶۳۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲,۴۹۰	۲۱۱	۸۴	۱,۰۸۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵	۵	۱۵۱,۰۶۱	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۲۰۰	۲۰۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۰۵,۳۷۰	۸۷۰	۱۶۰,۳۳۴	۴۶,۴۹۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷,۳۸۵	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۲۲,۳۸۲	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۱۸,۴۴۲	۲۵۳,۵۳۸	۱۳۴,۸۷۶	۲۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۹	۳۹	۳۷۱	۰
موجودی نقد	۳۸,۴۱۴	۳۰,۷۵۴	۴۲,۸۲۵	۲۵
	۳۹۶,۶۶۲	۲۸۴,۳۳۱	۱۷۷,۹۸۲	۴۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۱۳۳,۴۲۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۹۶,۶۶۲	۲۸۴,۳۳۱	۳۱۱,۴۰۲	۴۰
جمع دارایی‌ها	۸۰۲,۰۳۲	۲۸۵,۲۰۱	۴۷۱,۶۳۶	۱۸۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				

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	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰	۱۸,۲۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۲۴۲	۱۲۲,۲۶۳	۸۳,۷۲۶	۲۸۶,۱۳۹	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۷۱	۳۳۲,۴۶۳	۲۸۳,۹۲۶	۴۸۶,۳۳۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۱۲۴,۲۵۳	تسهیلات مالی بلندمدت
	۰	۰	۱۸۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۰	۰	۱۲۴,۴۳۵	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۴,۱۷۵	۳۳,۸۹۹	۱,۲۷۵	۵۴,۵۰۰	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
	۱۱۵,۲۷۴	۰	۳۳,۴۸۸	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۱۰۲,۹۶۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۳۱۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۴,۹۰۱	۱۴۹,۱۷۳	۱,۲۷۵	۱۹۱,۲۵۸	

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	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۹۱,۲۵۸	۱,۲۷۵	۱۴۹,۱۷۳	۱۴,۹۰۱
جمع بدهی‌ها	۳۱۵,۶۹۳	۱,۲۷۵	۱۴۹,۱۷۳	۳۴,۶۶۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۰۲,۰۳۲	۲۸۵,۲۰۱	۴۷۱,۶۳۶	۱۸۱

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	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۲۶۳	۰	۳۲۲,۴۶۳
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۲۶۳	۰	۳۲۲,۴۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۱۰,۹۶۷		۱۰,۹۶۷
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۶۷	۰	۱۰,۹۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۶۷	۰	۱۰,۹۶۷

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 سهام مصوب									(۴۹,۵۰۴)		(۴۹,۵۰۴)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۸۳,۷۲۶	۰	۲۸۳,۹۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۲۳۵,۹۰۱		۲۳۵,۹۰۱
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	۲۳۵,۹۰۱	۰	۲۳۵,۹۰۱
سود سهام مصوب									(۲۳,۴۸۸)		(۲۳,۴۸۸)
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۱۳۹	۰	۴۸۶,۳۳۹

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	۲۳,۳۹۶	۲۶,۵۳۲	۱۴۸,۰۶۷	(۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۳,۳۹۶	۲۶,۵۳۲	۱۴۸,۰۶۷	(۱۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۳۵	۱۰,۱۲۸	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۳۱,۵۰۸)	۰	(۴۲۸)	--
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	(۲,۰۷۹)	۰	(۱۵۷)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	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 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	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۳۳,۵۸۷)	۱۳۵	۹,۵۴۳	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۱۰,۱۹۱)	۲۶,۶۵۷	۱۵۷,۶۱۰	--
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	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۲۲,۷۸۷)	۰	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۹,۳۶۲)	(۲,۲۲۳)	(۴,۹۱۳)	(۳۲۱)

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 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	(۶۵,۶۰۴)	(۱۶۴,۷۷۸)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۱۷,۸۵۱	(۶۷,۸۳۷)	(۱۶۹,۶۹۱)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷,۶۶۰	(۴۱,۱۷۰)	(۱۲,۰۸۱)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۰,۷۵۴	۴۲,۸۳۵	۴۲,۸۳۵	(۲۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۸,۴۱۴	۱,۶۶۵	۳۰,۷۵۴	۲,۲۰۷
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				