

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تولیدی و بازرگانی حایر پلاست	سرمایه ثبت شده: 247,897
نماد: انتخاب 10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	تولیدی و بازرگانی حایر پلاست
بند مقدمه	
<p>1. صورت‌های مالی شرکت حایر پلاست (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذرماه 1399 و صورتهای سود و زیان و تغییرات درحقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
<p>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 گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی 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 اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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 اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت 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 حایر پلاست (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1399 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. صورت‌های مالی سال قبل شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری (عضو جامعه حسابداران رسمی) مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 27 بهمن 1398 آن مؤسسه، نسبت به صورت‌های مالی اظهارنظر تعدیل نشده ارائه نموده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص تعیین و اعلام حدود اختیارات مدیرعامل و اعلام به مرجع ثبت شرکتها و آگهی آن در روزنامه رسمی رعایت نگردیده است. (مراتب ثبت در حال حاضر در جریان است).
7. طی دوره مالی مورد گزارش، واگذاری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در سهام شرکت‌های گروه، براساس ارزش ویژه شرکت‌های سرمایه‌پذیر صورت‌پذیرفته و فاقد ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری می‌باشد.
8. معاملات مندرج در یادداشت 26 صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی برکسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. 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، نظر 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.
10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص واحد مبارزه با پولشویی در شرکت تشکیل نشده و سیستم خاصی در این ارتباط به منظور شناسایی اولیه ارباب رجوع و مستندسازی آن قبل از انجام معاملات و همچنین فراهم نمودن برنامه‌های آموزشی به کارکنان به مورد اجرا گذاشته نشده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/03/24 09:45:44		Mohammad Hosein [Malekian [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1400/03/24 12:29:41	810977	[Abbas Esmaeeli [Sign	شریک موسسه ارقام نگر آریا
1400/03/24 12:53:29		Mohammadtaghi Rezaei [[Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آریا

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۴۴۶	۱,۵۸۸,۲۵۸	۸,۶۶۵,۹۱۵	درآمدهای عملیاتی
(۴۸۳)	(۱,۲۷۲,۶۹۹)	(۷,۴۱۴,۹۳۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۹۶	۳۱۵,۵۵۹	۱,۲۵۰,۹۸۳	سود (زیان) ناخالص
(۱۹۳)	(۴۶,۱۴۴)	(۱۳۴,۶۱۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۴۱,۴۳۹	سایر درآمدها
--	(۳۳,۶۷۵)	۰	سایر هزینه‌ها
۳۸۹	۲۳۶,۷۴۰	۱,۱۵۷,۷۹۷	سود (زیان) عملیاتی
۱۱	(۱۷۱,۱۸۴)	(۱۵۲,۱۸۰)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱,۳۰۴	۶,۶۱۹	۸۶,۳۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱,۴۱۳	۷۳,۱۷۵	۱,۰۹۱,۹۲۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۱۲,۷۵۶)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۱,۳۹۵	۷۳,۱۷۵	۱,۰۷۹,۱۷۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱,۳۹۵	۷۳,۱۷۵	۱,۰۷۹,۱۷۱	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۳۸۲	۹,۵۵۰	۴۶,۰۰۷	عملیاتی (ریال)
۶۳	(۶,۶۳۸)	(۲,۴۷۴)	غیرعملیاتی (ریال)
۱,۳۹۵	۲,۹۱۳	۴۳,۵۳۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱,۳۹۵	۲,۹۱۳	۴۳,۵۳۳	سود (زیان) پایه هر سهم
۱,۳۹۵	۲,۹۱۱	۴۳,۵۳۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۳۴۷,۸۹۷	۳۴۷,۸۹۷	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱,۳۹۵	۷۲,۱۷۵	۱,۰۷۹,۱۷۱	سود (زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع:
۰	۰	۰	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
۱,۳۹۵	۷۲,۱۷۵	۱,۰۷۹,۱۷۱	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۹۱	۲۸۵,۸۵۹	۳۰۷,۲۲۵	۸۹۳,۵۵۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۲۷,۷۵۰	۲۱۱	۱۶۱	۴۴,۸۲۸	دارایی‌های نامشهود
--	۶۴,۷۱۱	۶۴,۷۱۱	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۱۵۲	۲۸۰,۷۸۱	۳۷۲,۰۹۷	۹۳۸,۳۹۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۴,۰۸۷	۶۹,۰۱۲	۵۷,۶۶۲	۲,۴۱۴,۴۴۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۳۳۷	۳۷۲,۲۵۰	۴۰۹,۸۷۹	۱,۷۸۹,۵۰۴	موجودی مواد و کالا
(۳۴)	۳۶۸,۸۷۷	۷۴۵,۲۶۲	۴۹۱,۵۲۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱,۰۴۸	۱۹,۵۳۶	۲۸,۵۲۱	۳۲۷,۳۴۵	موجودی نقد
۳۰۵	۷۳۹,۶۷۵	۱,۲۴۱,۳۳۴	۵,۰۲۲,۸۲۲	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۳۰۵	۷۳۹,۶۷۵	۱,۲۴۱,۳۳۴	۵,۰۲۲,۸۲۲	جمع دارایی‌های جاری
۲۶۹	۱,۱۱۰,۴۵۶	۱,۶۱۳,۴۳۱	۵,۹۶۱,۲۱۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳۱۹,۶۵۷	۲۴۷,۸۹۷	۳۴۷,۸۹۷	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۷۶	۱۰,۴۸۹	۱۴,۰۹۷	۳۴,۷۹۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱,۰۴۷	۳۰,۰۹۳	۹۵,۶۵۰	۱,۰۹۷,۱۷۳	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۸۳	۳۶۰,۳۳۹	۳۵۷,۶۴۴	۱,۳۶۹,۸۶۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
--	۱,۶۲۵	۳۲۵	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
(۷۸)	۱۱,۸۹۰	۱۱۷,۵۸۷	۳۶,۴۳۷	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۷۸)	۱۳,۵۱۵	۱۱۷,۹۱۲	۲۶,۴۳۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۷۶۹	۳۰۸,۳۴۳	۴۴۱,۶۲۹	۳,۸۳۷,۴۲۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	۰	۰	۱۲,۷۵۶	مالیات پرداختنی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
۳	۵۳۷,۹۵۰	۶۹۵,۶۹۴	۷۱۴,۳۹۲	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۱۷)	۴۰۹	۵۴۲	۴۴۹	پیش‌دریافت‌ها
۳۰۱	۸۳۶,۷۰۲	۱,۱۳۷,۸۶۵	۴,۵۶۴,۹۱۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع بدهی‌های جاری
۳۰۱	۸۳۶,۷۰۲	۱,۱۳۷,۸۶۵	۴,۵۶۴,۹۱۹	جمع بدهی‌ها
۲۶۶	۸۵۰,۲۱۷	۱,۲۵۵,۷۷۷	۴,۵۹۱,۳۵۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۲۶۹	۱,۱۱۰,۴۵۶	۱,۶۱۳,۴۲۱	۵,۹۶۱,۲۱۶	

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۲۱۹,۶۵۷	۰	۰	۰	۱۰,۴۸۸	۰	۰	۰	۳۰,۰۹۳	۰	۲۶۰,۲۳۸
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 ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	۲۱۹,۶۵۷	۰	۰	۰	۱۰,۴۸۸	۰	۰	۰	۳۰,۰۹۳	۰	۲۶۰,۲۳۸

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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۷۲,۱۷۵		۷۲,۱۷۵
اصلاح اشتباهات									۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری									۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۷۲,۱۷۵	۰	۷۲,۱۷۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰									۷۲,۱۷۵	۰	۷۲,۱۷۵
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۹)		(۳,۰۰۹)
افزایش سرمایه	۲۸,۲۴۰								۰		۲۸,۲۴۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۳,۶۰۹				(۳,۶۰۹)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۳۴۷,۸۹۷				۱۴,۰۹۷				۹۵,۶۵۰	۰	۳۵۷,۶۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۱,۰۷۹,۱۷۱		۱,۰۷۹,۱۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۹,۱۷۱	۰	۱,۰۷۹,۱۷۱
سود سهام مصوب									(۶۶,۹۵۵)		(۶۶,۹۵۵)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 اندرخته قانونی					۱۰,۶۹۳				(۱۰,۶۹۳)		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۲۴۷,۸۹۷	۰	۰	۰	۲۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۷,۱۷۳	۰	۱,۳۶۹,۸۶۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۱۳۹,۱۴۳	۱۱۵,۸۶۹	۸۸۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۱۳۹,۱۴۳	۱۱۵,۸۶۹	۸۸۳
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲	۵,۹۶۴	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۵۷,۳۳۹)	(۶۵,۰۴۷)	(۹۱۱)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	(۴۴,۷۳۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۱۳۵,۶۶۰	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
۳۸۱	۱,۸۲۵	۸,۷۸۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱۰۹	۲,۳۳۳	۴,۸۷۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۰۶)	(۵۴,۹۳۵)	(۵۵۲,۷۴۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۸۶۳	۶۰,۹۴۴	۵۸۶,۳۹۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۲۸,۲۴۰	۰	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
۲۸۰	۳۳۲,۹۰۰	۸۸۵,۰۱۱	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۸۶)	(۲۳۵,۴۱۶)	(۹۰۸,۳۲۶)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۶۱)	(۷۷,۰۷۷)	(۳۰۱,۴۱۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
(۲,۱۲۵)	(۳,۰۰۹)	(۶۶,۹۵۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۴۳۷)	(۵۴,۳۶۳)	(۳۹۱,۶۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۴,۳۷۸	۶,۵۸۲	۳۹۴,۷۱۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۶	۱۹,۵۳۶	۲۸,۵۲۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۱	۳,۴۰۳	۴,۱۱۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۰۴۸	۲۸,۵۲۱	۳۲۷,۳۴۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰