

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	سرمایه ثبت شده: 96,000
نماد: تئوسا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 701007	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1400/06/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۴۰۰	۲۶,۶۷۲	۱۰۴,۸۶۳	(۸۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۰۲)	(۶,۱۶۹)	(۳۰,۵۱۰)	۸۵
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۹۸	۲۰,۵۰۳	۷۴,۳۵۳	(۸۸)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۴۲۷)	(۵,۵۰۵)	(۱۴,۰۲۴)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۱۰۰	۳۲۰	--
سایر هزینه‌ها	(۲,۹۸۴)	(۵,۹۲۳)	(۶,۳۶۵)	۵۰
سود (زیان) عملیاتی	(۸,۹۱۳)	۹,۱۷۵	۵۴,۳۸۴	--
هزینه‌های مالی	(۳)	(۲)	(۳)	(۵۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۱۷	۰	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۳	(۴۶۱)	(۶۸۳)	(۵۲۶)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
--	۵۳,۹۳۰	۸,۵۰۷	(۹,۴۴۳)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
	۰	۰	۰	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
--	۵۳,۹۳۰	۸,۵۰۷	(۹,۴۴۳)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	۵۳,۹۳۰	۸,۵۰۷	(۹,۴۴۳)	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
--	۵۶۶	۹۶	(۹۳)	عملیاتی (ریال)
۲۹	(۵)	(۷)	(۵)	غیرعملیاتی (ریال)
--	۵۶۱	۸۹	(۹۸)	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	۵۶۱	۸۹	(۹۸)	سود (زیان) پایه هر سهم
--	۵۶۲	۸۹	(۹۸)	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۹,۴۴۳)	۸,۵۰۷	۵۳,۹۳۰	--
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	(۹,۴۴۳)	۸,۵۰۷	۵۳,۹۳۰	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۹۳۳	۱,۴۶۹	۳۳۸	۳۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۸۲	۱,۵۸۲	۳,۰۶۴	۰
دارایی‌های نامشهود	۳۷	۳۷	۳۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۵۵۲	۳,۰۸۸	۳,۴۳۹	۱۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۹۷	۱۹۷	۲۶۲	۱۰۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۷۹,۸۴۱	۸۰,۷۴۴	۴۷,۹۲۸	(۱)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۱,۰۵۱	۳۶,۳۲۸	۵۵,۷۳۳	(۴۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۷۴۹	۷,۱۸۹	۲۱۶	(۹۰)
	۱۰۲,۰۳۸	۱۲۴,۴۶۸	۱۰۴,۱۳۹	(۱۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۰۲,۰۳۸	۱۲۴,۴۶۸	۱۰۴,۱۳۹	(۱۸)
جمع دارایی‌ها	۱۰۵,۵۹۰	۱۲۷,۵۵۶	۱۰۷,۵۷۸	(۱۷)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۶,۸۱۵	۶,۸۱۵	۶,۸۱۵	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۸۴,۱۴۲)	(۷۴,۷۰۰)	(۱۲۵,۴۰۳)	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱۸,۶۷۳	۲۸,۱۱۵	(۲۲,۵۸۸)	(۳۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۷۸,۴۶۷	۹۰,۷۹۰	۱۰۳,۸۹۸	(۱۴)
مالیات پرداختی	۰	۰	۲۵۳	
سود سهام پرداختی	۵,۷۵۱	۵,۹۵۳	۶,۱۰۸	(۳)
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۳,۶۹۹	۳,۶۹۹	۱۹,۹۰۷	۰
	۸۶,۹۱۷	۹۹,۴۴۱	۱۳۰,۱۶۶	(۱۳)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۸۶,۹۱۷	۹۹,۴۴۱	۱۳۰,۱۶۶	(۱۳)
جمع بدهی‌ها	۸۶,۹۱۷	۹۹,۴۴۱	۱۳۰,۱۶۶	(۱۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰۵,۵۹۰	۱۳۷,۵۵۶	۱۰۷,۵۷۸	(۱۷)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خرانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خرانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۵	۰	۰	۰	(۱۷۷,۱۹۰)	۰	(۷۴,۳۷۵)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۸۷	۰	۵۱,۷۸۷
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۵	۰	۰	۰	(۱۲۵,۴۰۳)	۰	(۳۲,۵۸۸)

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۵۳,۹۲۰		۵۳,۹۲۰
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	(۳,۲۱۷)	•	(۳,۲۱۷)
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۵۰,۷۰۳	•	۵۰,۷۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۵۰,۷۰۳	•	۵۰,۷۰۳
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•				•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه							•				•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۹۶,۰۰۰	•	•	•	۶,۸۱۵	•	•	•	(۷۴,۷۰۰)	•	۲۸,۱۱۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									(۹,۴۴۲)		(۹,۴۴۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداخته قانونی	سایر انداخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانة	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۴۴۳)	۰	(۹,۴۴۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانة			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته							۰		۰		۰
تخصیص به انداخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر انداخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۹۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۸۱۵	۰	۰	۰	(۸۴,۱۴۳)	۰	۱۸,۶۷۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	(۴,۵۵۴)	(۱,۹۳۳)	۶,۷۳۷	(۱۳۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۱۱۷)	(۲۵۳)	(۲۵۳)	(۳۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵,۶۷۱)	(۲,۱۸۵)	۶,۴۷۴	(۱۶۰)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۹۰)	۰	(۱,۳۴۰)	--
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	(۲۰۸)	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	۲۵	۱۷	۲۱	۴۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵۶۵)	(۱۹۱)	(۱,۳۱۹)	(۱۹۶)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶,۳۳۶)	(۲,۳۷۶)	۵,۳۵۵	(۱۶۲)
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	۲,۴۳۵	۳,۵۴۱	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	(۱,۶۷۸)	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳)	(۲)	(۳)	(۵۰)
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	(۲۰۱)	(۴۷)	(۱۵۶)	(۳۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۰۴)	۲,۳۷۶	۱,۷۰۴	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶,۴۴۰)	۰	۶,۹۵۹	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۱۸۹	۲۱۶	۲۱۶	۳,۲۲۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۱۴	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷۴۹	۲۱۶	۷,۱۸۹	۲۴۷

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				