اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فولادکالافوکا	سرمایه ثبت شده: 152,000
نماد: وتوکا24	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	
به هیئت مدیره	فولادکالافوکا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فولاد كالا فوكا (سهامي‌خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1399 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظرحسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مانده سرفصل هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به مبلغ 19,405 ميليون ريال (عمدتا سهامداران قبلي به مبلغ 10,466 ميليون ريال و ذوب آهن سهند غرب به مبلغ 8,794 ميليون ريال) و همچنين مبلغ 41,308 ميليون ريال مانده تهاتر ديون و مطالبات سهامداران قبلي تحت سرفصل ساير پرداختني ها و همچنين، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده و جرايم مطالبه شده توسط اداره امور مالياتي جهت سنوات 1391 الي 1393 به مبلغ 78,656 ميليون ريال (در تعهد سهامداران قبلي بشرح بند 9 اين گزارش)، بصورت راكد و نقل از سنوات قبل مي باشد. به دليل فقدان مدارک و مستندات تعيين هرگونه تعديل احتمالي از بابت شناسايي كسري ذخيره مطالبات مشكوک الوصول در رابطه با حسابهاي دريافتني و همچنين نحوه تسويه پرداختني ياد شده براي اين مؤسسه مشخص نمي‌باشد (يادداشتهاي توضيحي 15 و 21 صورتهاي مالي).

4. به شرح يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي، جهت عملكرد سال مالي 1396، اداره امور مالياتي اقدام به صدور برگ تشخيص ماليات به مبلغ 4,444 ميليون ريال نموده كه شركت نسبت به آن اعتراض به عمل آورده كه نتيجه اعتراض شركت تاكنون مشخص نشده است. مضافا شركت جهت عملكرد سال مالي 1397 به استناد معافيت ماده 145 قانون مالياتهاي مستقيم، ذخيره ماليات در حسابها منظور نموده و جهت سال مالي 1398 و دوره مورد گزارش، به دليل زيان ابرازي، ذخيره ماليات در حسابها و صورتهاي مالي منظور ننموده است. همچنين جهت سنوات 1395 الي 1397 مبلغ 4,858 ميليون ريال عوارض و ماليات بر ارزش افزوده و جرايم مورد مطالبه اداره امور مالياتي قرار گرفته كه از اين بابت ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. تعيين تعديلات مورد لزوم از بابت موارد فوق منوط به اعلام نظر قطعي مقامات مالياتي مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

.5

بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 3 ضرورت مي يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. طي دوره مالي مورد گزارش درآمدهاي عملياتي شركت تماما از طريق انجام خدمات كارمزدي با شركت هاي بازرگاني توكا تدارک (اشخاص وابسته)، پرديس صنعت زنده رود و عقيق صنعت سپاهان انجام گرفته و نتيجه عمليات شركت منجر به مبلغ 6,009 ميليون ريال زيان خالص گرديده است (يادداشت توضيحي1-5 صورتهاي مالي).

سایر موارد

7. ميزان توليد و خدمات ارائه شده طي دوره مالي مورد گزارش، معادل 42 درصد ظرفيت اسمي طبق پروانه بهره برداري و 81 درصد ظرفيت معمول (جهت 6 ماه) شركت مي باشد (يادداشت توضيحي 1-6 صورتهاي مالي).

8. صورتهاي مالي ارائه شده توسط نماينده شركت بازيافت فلزات سپهران (نماينده 25 درصد سهام شركت) در هيئت مديره شركت مورد تائيد قرار نگرفته است.

9. براساس قرارداد مورخ 25 خرداد 1394 ، 75 درصد از سهام گروه شولتز (آلماني) و شركت بازيافت فلزات سپهران به شركت بازرگاني توكا تدارک (سهامدار جديد) واگذار گرديده و در اداره ثبت شركتها به ثبت رسيده است. بر اساس قرارداد مزبور تسويه آن بخش از ديون و مطالبات شركت فولاد كالا فوكا كه به قبل از تاريخ تنفيذ قرارداد مربوط مي باشد و همچنين بدهي به سازمانها و ادارات دولتي و اشخاص ثالث تماما بر عهده شركت بازيافت فلزات سپهران، آقايان سجاد و كريمي مي باشد.

	24مهر1399

	موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1399/08/24 13:51:38
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1399/08/24 13:54:31

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	۷۹,۸۶۱	۵۹,۹۹۳	۱۱۴,۴۲۱	۳۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۶,۴۲۸)	(۵۴,۹۸۹)	(۱۰۴,۹۹۷)	(۳۹)
سود (زیان) ناخالص	۳,۴۳۳	۵,۰۰۴	۹,۴۲۴	(۳۱)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۸۱۲)	(۹,۴۷۳)	(۱۶,۷۷۸)	۷
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۱۰۱	۴۳۲	--
سایر هزینه‌ها	(۲۱۱)	(۲۵۲)	(۳۸۸)	۱۶
سود (زیان) عملیاتي	(۵,۵۹۰)	(۴,۶۲۰)	(۷,۳۱۰)	(۲۱)
هزینه‌های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۸	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۴۱۹)	(۲۰۱)	۶۴	(۱۰۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۰۰۹)	(۴,۸۲۱)	(۷,۲۳۸)	(۲۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۰۰۹)	(۴,۸۲۱)	(۷,۲۳۸)	(۲۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۶,۰۰۹)	(۴,۸۲۱)	(۷,۲۳۸)	(۲۵)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
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	(۱۵,۸۱۳)	(۱۲,۶۸۷)	(۱۹,۰۴۷)	(۲۵)
سرمایه	۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	
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	(۶,۰۰۹)	(۴,۸۲۱)	(۷,۲۳۸)	(۲۵)
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	(۶,۰۰۹)	(۴,۸۲۱)	(۷,۲۳۸)	(۲۵)

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	۸۰,۱۷۴	۸۹,۳۳۷	۱۰۵,۱۹۹	(۱۰)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳,۰۲۱	۳,۰۳۹	۳,۰۷۶	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۳,۱۹۵	۹۲,۳۷۶	۱۰۸,۲۷۵	(۱۰)

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	۲,۵۸۲	۲,۷۶۸	۳,۳۱۳	(۷)
موجودی مواد و کالا	۲۲,۷۳۰	۲۲,۷۵۶	۲۳,۰۹۶	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۶۶,۶۲۱	۴۹,۶۹۷	۴۱,۷۸۸	۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۲۳۷	۲,۲۳۷	۲,۲۳۷	۰
موجودی نقد	۳,۰۰۱	۵,۸۴۱	۲,۳۲۹	(۴۹)
	۹۷,۱۷۱	۸۳,۲۹۹	۷۲,۷۶۳	۱۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۹۷,۱۷۱	۸۳,۲۹۹	۷۲,۷۶۳	۱۷
جمع دارایی‌ها	۱۸۰,۳۶۶	۱۷۵,۶۷۵	۱۸۱,۰۳۸	۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۴۰۰	۴۰۰	۴۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۵۲,۷۵۶)	(۴۶,۷۴۷)	(۳۹,۵۰۹)	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۹۹,۶۴۴	۱۰۵,۶۵۳	۱۱۲,۸۹۱	(۶)
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	۱۲,۱۱۶	۸,۰۲۲	۵,۳۷۹	۵۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۱۱۶	۸,۰۲۲	۵,۳۷۹	۵۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۷,۹۳۲	۶۱,۳۲۶	۶۱,۴۱۷	۱۱
مالیات پرداختنی	۶۷۴	۶۷۴	۱,۳۵۱	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	
	۶۸,۶۰۶	۶۲,۰۰۰	۶۲,۷۶۸	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۶۸,۶۰۶	۶۲,۰۰۰	۶۲,۷۶۸	۱۱
جمع بدهی‌ها	۸۰,۷۲۲	۷۰,۰۲۲	۶۸,۱۴۷	۱۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸۰,۳۶۶	۱۷۵,۶۷۵	۱۸۱,۰۳۸	۳

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	۱۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۰	(۳۹,۵۰۹)	۰	۱۱۲,۸۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۰	(۳۹,۵۰۹)	۰	۱۱۲,۸۹۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۷,۲۳۸)		(۷,۲۳۸)
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۲۳۸)	۰	(۷,۲۳۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۲۳۸)	۰	(۷,۲۳۸)
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
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۰	(۴۶,۷۴۷)	۰	۱۰۵,۶۵۳
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											

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
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۶,۰۰۹)		(۶,۰۰۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۰۰۹)	۰	(۶,۰۰۹)
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
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 اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۰	(۵۲,۷۵۶)	۰	۹۹,۶۴۴

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	(۱,۶۷۴)	۳,۵۱۳	۸,۱۱۶	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۶۷۷)	(۶۷۷)	--

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	(۱,۶۷۴)	۳,۸۳۶	۷,۴۳۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۶۷)	(۲,۱۸۶)	(۳,۹۳۵)	۴۷
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	
پرداخت های 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	۱	۸	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۱۶۶)	(۲,۱۸۵)	(۳,۹۲۷)	۴۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲,۸۴۰)	۶۵۱	۳,۵۱۲	--
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	(۲,۸۴۰)	۶۵۱	۳,۵۱۲	--

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	۵,۸۴۱	۲,۳۲۹	۲,۳۲۹	۱۵۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۰۰۱	۲,۹۸۰	۵,۸۴۱	۱
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				