

شرکت: تولیدی خدماتی توکا سبز	سرمایه ثبت شده: 45,000
نماد: وتوکا6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولیدی خدماتی توکا سبز
بند مقدمه	
1. صورت‌های مالی شرکت تولیدی خدماتی توکا سبز (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده 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 بااهمیت 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 آئین 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 میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت 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 اظهار نظر 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 مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس 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 تولیدی خدماتی توکا سبز (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند 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.

5. صورتهای مالی شرکت در سال مالی قبل توسط مؤسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و در تاریخ 3 اردیبهشت 1399 نسبت به آن اظهار نظر "مقبول" ارائه گردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. تا تاریخ این گزارش اقدامات به عمل آمده در خصوص تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 8/2/1399 صاحبان سهام، در موارد زیر منجر به نتیجه نرسیده است.

- 1-6) سند مالکیت زمین تجاری خریداری شده در سال مالی قبل از شهرداری شهر مجلسی تا تاریخ تهیه این گزارش به نام شرکت انتقال نیافته است.
- 2-6) با توجه به صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ 12/8/1398 در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ 45 میلیارد ریال به مبلغ 90 میلیارد ریال تا تاریخ تهیه این گزارش آگهی تغییرات شرکت در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.
7. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب در مجمع عمومی عادی سالیانه رعایت نگردیده است.
8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 31 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور علیرغم کسب مجوز از هیئت مدیره، با توجه به ساختار هیئت مدیره، مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأیگیری رعایت نشده 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، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت تولیدی خدماتی توکا سبز (سهامی خاص) 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 چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

موسسه امین تدبیر بصیر			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه امین تدبیر بصیر	[Farhad Navabakhsh [Sign	831278	1400/02/27 14:54:41
مدیر موسسه امین تدبیر بصیر	[Amirnaser Dokhani [Sign		1400/02/27 14:59:46

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده			
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۰۳۲,۱۳۹		۶۵۳,۵۹۶	۵۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۰۳,۹۳۶)		(۵۸۸,۲۱۷)	(۳۷)
سود (زیان) ناخالص	۲۱۸,۲۰۳		۶۴,۳۷۹	۳۳۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۲۱۷)		(۱۸,۵۷۸)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰		۰	۰
سایر درآمدها	۰		۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰		۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۸۹,۹۸۶		۴۵,۸۰۱	۳۱۵
هزینه‌های مالی	(۳,۰۱۶)		(۳,۴۴۳)	۱۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۷۱۰		۷۳۵	(۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۳,۸۰۶		۱۵۴	۱۴,۷۰۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۱۱,۴۸۶	۴۴,۳۳۷	۳۷۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۴۲,۱۵۴)	(۸,۷۰۰)	(۳۸۵)
سال‌های قبل	(۱,۴۳۷)	(۱,۶۳۲)	۱۲
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۷,۸۹۵	۳۳,۹۰۵	۳۹۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۶۷,۸۹۵	۳۳,۹۰۵	۳۹۵
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۳,۳۷۸	۷۷۸	۳۳۴
غیرعملیاتی (ریال)	۲۵۳	(۲۵)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۳,۷۳۱	۷۵۳	۳۹۵
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۷۳۱	۷۵۳	۳۹۵
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳,۷۳۱	۷۵۳	۳۹۵
سرمایه	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۱۶۷,۸۹۵	۳۳,۹۰۵	۳۹۵

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	۱۶۷,۸۹۵	۳۳,۹۰۵	۳۹۵

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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	۱۷۳,۱۹۴	۱۰۰,۰۶۰	۸۳,۷۰۸	۷۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۸۸۷	۱۷,۸۵۲	۲۰,۸۱۶	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۳۴۱	۱,۰۶۵	۱,۳۶۵	۳۶
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۰۰۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۳,۰۰۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۹۳,۴۲۳	۱۳۱,۹۷۷	۱۰۴,۷۸۹	۵۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۶۵۶	۱۱,۶۳۷	۹,۳۰۹	۹
موجودی مواد و کالا	۱۴,۴۵۶	۱۰,۳۲۳	۶,۹۰۴	۴۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۵۹,۸۴۶	۱۷۹,۷۵۳	۱۳۴,۴۶۳	۱۰۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ 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	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳۱,۹۹۹	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۰۰۰
موجودی نقد	۵۰,۵۲۶	۲۶,۰۶۹	۱۹,۳۷۹	۹۴
	۵۵۹,۴۸۳	۲۳۹,۶۸۱	۱۷۱,۹۵۴	۱۴۴
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی های جاری	۵۵۹,۴۸۳	۲۳۹,۶۸۱	۱۷۱,۹۵۴	۱۴۴
جمع دارایی ها	۷۵۱,۹۰۵	۳۵۱,۶۵۸	۲۷۶,۷۴۳	۱۱۴
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	۰
سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳۰۱,۱۵۸	۴۶,۸۵۳	۲۲,۸۴۸	۳۳۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۹۵,۶۵۸	۱۴۱,۳۵۳	۷۲,۳۴۸	۱۰۹
بدهی ها				
بدهی های غیر جاری				
پرداختنی های بلند مدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴,۰۹۸	۲۱,۰۹۹	۱۶,۹۱۷	۶۳
جمع بدهی های غیر جاری	۳۴,۰۹۸	۲۱,۰۹۹	۱۶,۹۱۷	۶۳

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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۳,۹۰۵		۳۳,۹۰۵
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	۳۳,۹۰۵	۰	۳۳,۹۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۹۰۵	۰	۳۳,۹۰۵
سود سهام مصوب									(۹,۹۰۰)		(۹,۹۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۴۵,۰۰۰	۰			۰					۴۵,۰۰۰
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 اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۸۵۳	۰	۱۴۱,۳۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۱۶۷,۸۹۵		۱۶۷,۸۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۷,۸۹۵	۰	۱۶۷,۸۹۵

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									(۱۳,۵۹۰)		(۱۳,۵۹۰)
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۰	۰	۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۰۱,۱۵۸	۰	۲۹۵,۶۵۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۲۶,۳۹۵	۴۷,۵۴۴	۳۷۶
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹,۶۰۴)	(۷,۳۱۸)	(۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱۶,۶۹۱	۴۰,۲۲۶	۴۳۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳,۴۱۵	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۱,۹۷۸)	(۳۴,۷۷۰)	(۱۶۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
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	(۳۵)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۷۶)	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	(۱۱۹,۹۹۹)	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	۲۱	۱۲	۷۵
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۸۹	۷۳۵	(۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۸۹,۱۶۳)	(۳۴,۰۳۳)	(۴۵۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۷,۵۲۸	۶,۱۹۳	۳۴۵
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	۳۹,۳۰۳	۲۶,۰۰۱	۱۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۳,۹۰۴)	(۲۰,۵۲۶)	(۱۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۴۲۷)	(۴,۳۷۱)	۴۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		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	(۵,۹۴۳)	(۵۰۷)	(۱,۰۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۰۷۱)	۵۹۷	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴,۴۵۷	۶,۷۹۰	۲۶۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۶,۰۶۹	۱۹,۲۷۹	۳۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۰,۵۲۶	۲۶,۰۶۹	۹۴
معاملات غیرنقدی	۰	۴۵,۲۵۲	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			