


اطلاعات و صورت‌های مالی 

شرکت: استحصال مواد معدني تخت سلیمان	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: فزر2	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	استحصال مواد معدني تخت سلیمان
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1. صورت های مالی شرکت استحصال مواد معدني تخت سلیمان (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1399 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدي براي سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحي 1 تا 32 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<p style="text-align: right;">بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</p> <p>2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاري از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل های 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه 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 موسسه ، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت استحصال مواد معدنی تخت سلیمان (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند 1399 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. - طبق یادداشت توضیحی 2-23 صورت های مالی، معافیت مالیاتی شرکت به استناد ماده 132 قانون مالیات های مستقیم در مناطق کمتر توسعه یافته به مدت 10 سال از نیمه دوم سال 1394 بوده است که به موجب بند (ب) ماده 159 قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران به مدت 20 سال افزایش یافته است . سازمان امور مالیاتی با وجود تایید تولید شرکت توسط سازمان صنعت ، معدن و تجارت استان آذربایجان غربی این شرکت را مشمول مالیات نموده است. شرکت ضمن پرداخت مالیات مزبور نسبت به آرای قطعی صادره توسط هیات های حل اختلاف مالیاتی اعتراض نموده و پیگیر برخورداری از معافیت مالیاتی مزبور از طریق سایر مراجع قانونی است. گزارش این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-29 صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور رعایت مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با توجه به ترکیب هیات مدیره امکان پذیر نبوده است. ضمناً معاملات مذکور براساس روابط فیما بین شرکت های گروه انجام شده است.

7. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

8. به استناد ماده 30 شرایط عمومی بیمه نامه های کشور مبنی بر اینکه مسکوکات ، پول ، اوراق بهادار، فلزات قیمتی به هر شکل ، جواهرات و مروارید، سنگ های قیمتی سوار نشده، تحت پوشش بیمه ای قرار ندارد مگر آن که صراحتاً خلاف آن شرط شده باشد، موجودی کالای شرکت فاقد پوشش بیمه ای است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از پولشویی برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی سیاق نوین جهان			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/03/24 12:28:14		Leila Rezaee Jahaghe [[Sign	شریک موسسه سیاق نوین
1400/03/24 12:30:04	800766	Mohammadtaghi Mansoori [Rad [Sign	مدیر موسسه سیاق نوین جهان

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
(۳۵)	۱,۷۳۱,۰۰۹	۱,۱۱۸,۸۴۳	درآمدهای عملیاتی
۹۳	(۹۸۹,۶۶۴)	(۶۷,۱۱۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۳	۷۴۱,۳۴۵	۱,۰۵۱,۷۲۵	سود (زیان) ناخالص
(۵۸)	(۹,۷۰۷)	(۱۵,۳۰۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۶	۵۴۰	۵۷۲	سایر درآمدها
۹۹	(۲۴,۰۶۰)	(۱۷۶)	سایر هزینه‌ها
۴۶	۷۰۸,۱۱۸	۱,۰۳۶,۸۱۴	سود (زیان) عملیاتی
(۳۹۳)	(۴,۹۵۹)	(۱۹,۴۳۳)	هزینه‌های مالی
۴۵۶	۱۸۱,۸۶۳	۱,۰۱۰,۹۷۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۵۸)	۱۹	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۲۹	۸۸۴,۹۶۳	۲,۰۲۸,۳۷۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	(۵)	سال جاری
--	(۱۳,۶۹۴)	۲,۳۲۶	سالهای قبل
۱۳۳	۸۷۱,۲۶۹	۲,۰۳۰,۶۹۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۳۳	۸۷۱,۲۶۹	۲,۰۳۰,۶۹۸	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
۵۰	۱۳,۸۸۸	۲۰,۷۸۳	عملیاتی (ریال)
۴۶۱	۲,۵۳۷	۱۹,۸۳۱	غیرعملیاتی (ریال)
۱۳۳	۱۷,۴۲۵	۴۰,۶۱۴	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۱۳۳	۱۷,۴۲۵	۴۰,۶۱۴	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۳	۱۷,۴۲۵	۴۰,۶۱۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۳۳	۸۷۱,۲۶۹	۲,۰۳۰,۶۹۸	سود (زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			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
۱۳۳	۸۷۱,۲۶۹	۲,۰۳۰,۶۹۸	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱۶)	۳۸,۴۹۰	۳۳,۳۴۴	۳۷,۹۹۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۱۱)	۳۸۹	۳۸۹	۳۴۷	دارایی‌های نامشهود
--	۷۹,۸۰۰	۷۹,۸۰۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۷۵)	۱۱۸,۶۷۹	۱۱۳,۵۳۳	۲۸,۳۳۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۵)	۸۵۱	۱,۴۴۶	۱,۳۳۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۴)	۲,۳۲۱	۶۳۲,۴۹۳	۶۰۵,۳۷۵	موجودی مواد و کالا
۸۸۳	۹۵۲,۰۷۶	۱۷۴,۵۳۱	۱,۷۱۴,۹۷۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۶۶)	۳۹۸	۱۳۲,۲۵۵	۴۴,۹۴۳	موجودی نقد
۱۵۲	۹۵۵,۵۴۶	۹۴۰,۷۳۴	۲,۳۶۶,۵۱۸	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۵۲	۹۵۵,۵۴۶	۹۴۰,۷۳۴	۲,۳۶۶,۵۱۸	جمع دارایی‌های جاری
۱۲۷	۱,۰۷۴,۲۲۵	۱,۰۵۴,۲۵۷	۲,۳۹۴,۸۵۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	اندرخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴۲	۸۲۰,۸۶۶	۸۸۲,۱۲۵	۲,۱۳۷,۸۳۳	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱۳۴	۸۷۵,۸۶۶	۹۳۷,۱۲۵	۲,۱۹۲,۸۳۳	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
(۹۲)	۳۶۸	۸۱۲	۶۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۹۲)	۳۶۸	۸۱۲	۶۴	جمع بدهی‌های غیرجاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				بدهی‌های جاری
۵۹	۱۷۴,۹۹۹	۶۷,۹۹۴	۱۰۷,۹۳۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۰۰)	۴	۲,۳۲۶	۵	مالیات پرداختی
۰	۰	۰	۰	سود سهام پرداختی
۱۰۴	۲۲,۹۸۸	۴۵,۹۹۰	۹۴,۰۱۷	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
۰	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۷۴	۱۹۷,۹۹۱	۱۱۶,۳۱۰	۲۰۱,۹۵۹	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۴	۱۹۷,۹۹۱	۱۱۶,۳۱۰	۲۰۱,۹۵۹	جمع بدهی‌های جاری
۷۲	۱۹۸,۳۵۹	۱۱۷,۱۲۲	۲۰۲,۰۲۳	جمع بدهی‌ها
۱۲۷	۱,۰۷۴,۲۲۵	۱,۰۵۴,۲۵۷	۲,۳۹۴,۸۵۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۸۷۶,۰۶۰	۰	۸۲۱,۰۶۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۱۹۴)	۰	(۱۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۸۷۵,۸۶۶	۰	۸۲۰,۸۶۶	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	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									۸۷۱,۲۶۶		۸۷۱,۲۶۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۰	۳
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	۸۷۱,۲۶۹	۰	۸۷۱,۲۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۱,۲۶۹	۰	۸۷۱,۲۶۹
سود سهام مصوب									(۸۱۰,۰۰۰)		(۸۱۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
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		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته								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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸۲,۱۲۵	۰	۹۳۷,۱۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۲,۰۳۰,۶۹۸		۲,۰۳۰,۶۹۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۳۰,۶۹۸	۰	۲,۰۳۰,۶۹۸

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
سود سهام مصوب									(۷۷۵,۰۰۰)		(۷۷۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۷,۸۳۳	۰	۲,۱۹۲,۸۳۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۹۳۰,۴۲۲	(۳۳,۸۱۲)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱,۳۷۳)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۹۰۹,۰۴۹	(۳۳,۸۱۲)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۸۴۲	۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۸۵۲)	(۶۹۰)	۶۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۸۱,۲۸۹	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
۷۸۳	۱۵,۵۰۰	۱۳۶,۹۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۸۷۰	۳۱۷	۳,۰۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۳۹۰	۱۴,۸۰۷	۲۳۰,۵۷۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸۰)	۹۳۳,۸۵۶	۱۸۶,۷۶۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	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
۲۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲۵۷)	(۳۶,۹۹۸)	(۱۳۱,۹۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۹۲)	(۵,۰۰۱)	(۱۹,۶۲۶)	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

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
۶۳	(۸۱۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۴۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۶۵	(۷۹۱,۹۹۹)	(۲۷۴,۰۷۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۱۳۱,۸۵۷	(۸۷,۳۱۲)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳,۱۳۰	۳۹۸	۱۳۲,۲۵۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۰	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۶)	۱۳۲,۲۵۵	۴۴,۹۴۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
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