



شرکت: طراحی مهندسی پارس پنگان

نماد: ففت

کد صنعت (ISIC):

سال مالی منتهی به: 1398/12/29

سرمایه ثبت شده: 75,000

سرمایه ثبت نشده: 0

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)

وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی

به هیئت مدیره

بند مقدمه

1. -صورت وضعیت مالی شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میانی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های نقدی آن برای دوره مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. 1- صورت وضعیت مالی شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. 1- صورت وضعیت مالی شرکت طراحی مهندسی پارس پنگان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. -بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستویین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرائب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستویین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرائب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستویین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرائب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3-3- براساس بررسی احتمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

4- در حدود مبلغ 9/9 میلیارد ریال از هزینه های دوره از طریق اعلامیه صادره از سوی سهامدار اصلی و بر اساس مصوبه هیئت مدیره در حسابهای شرکت منظور شده است (یادداشت 4-6 توضیحی).

1398/آبان/22

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

1398/09/06 14:55:54	891710	[Amir Hossein Bahramian [Sign]	شریک موسسه رایمند
1398/09/06 15:00:11	800738	[Homayoun Moshirzadeh [Sign]	شریک موسسه رایمند
1398/09/06 15:04:55	800088	[Fariborz Amin [Sign]	مدیر موسسه رایمند

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	شرح
				عملیات در حال تداوم:
(۱)	۴۹۷,۸۷۹	۲۸۳,۳۶۷	۲۸۰,۴۹۰	درآمدگاهی عملیاتی
۱۹	(۳۶۷,۰۸۱)	(۱۸۴,۹۶۰)	(۱۵۰,۰۸۵)	بهای تمام شده درآمدگاهی عملیاتی
۲۳	۱۳۰,۷۴۸	۹۸,۴۰۷	۱۳۰,۴۰۵	سود (زیان) ناچالص
(۵۹)	(۵۸,۸۵۶)	(۳۸,۹۲۸)	(۴۵,۹۸۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی

(۶۴)	۱۲۰,۰۲۱	۹۹,۶۰۶	۳۵,۸۰۷	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی) سایر درآمدها
(۵,۲۸۲)	(۲۶,۸۵۶)	(۱,۴۵۸)	(۷۸,۴۷۷)	سایر هزینه‌ها
(۷۵)	۱۶۵,۰۵۷	۱۶۷,۶۲۷	۴۱,۷۹۷	سود (زیان) عملیاتی
(۵)	(۳۶,۶۸۰)	(۱۴,۶۰۲)	(۱۰,۳۰۲)	هزینه‌های مالی
.	.	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۱۵۹	۸,۳۸۴	۲,۳۲۴	۵,۷۷۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۷۹)	۱۲۶,۷۵۶	۱۰۰,۲۴۹	۲۲,۲۶۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۷۹	(۳۰,۰۷۵)	(۳۸,۷۴۰)	(۸,۰۴۸)	سال جاری
.	.	.	.	سال‌های قبل
(۷۹)	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۶,۵۰۹	۲۴,۲۱۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
.	.	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۷۹)	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۶,۵۰۹	۲۴,۲۱۶	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
(۷۴)	۱,۷۲۳	۱,۷۱۸	۴۰	عملیاتی (ریال)
۲۲	(۲۴۴)	(۱۶۵)	(۱۲۷)	غیرعملیاتی (ریال)
(۷۹)	۱,۴۸۹	۱,۰۵۳	۳۲۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
.	.	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
(۷۹)	۱,۴۸۹	۱,۰۵۳	۳۲۳	سود (زیان) پایه هر سهم
(۷۹)	۱,۴۸۹	۱,۰۵۳	۳۲۳	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	V۰,۰۰۰	V۰,۰۰۰	V۰,۰۰۰	سرمایه
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلالی تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
(۷۹)	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۶,۵۰۹	۲۴,۲۱۶	سود (زیان) خالص
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود

					تفاوت تسغیر ارز عملیات خارجی
					مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
					سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۷۹)	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۶,۵۰۹	۲۴,۲۱۶		سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیرجاری
۳	۳۸,۸۸۳	۳۸,۵۶۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
(۲۶)	۴,۸۴۹	۲,۱۷۲	دارایی‌های ناممشهود
.	۷۵۰	۷۵۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	درافتنتی‌های بلندمدت
	.	.	سایر دارایی‌ها
.	۴۴,۴۸۳	۴۲,۴۸۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
			دارایی‌های جاری
۱۷۳	۴۰,۸۰۴	۶۶,۰۸۳	سفرشات و پیش‌پرداخت‌ها
۹	۲۸۶,۰۷۹	۲۸۷,۰۷۳	موجودی مواد و کالا
۲۸	۱۸۰,۹۷۴	۲۲۱,۲۸۸	درافتنتی‌های تجاری و سایر درافتنتی‌ها
	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳۰)	۳۰,۶۹۳	۹,۰۷۸	موجودی نقد
۲۳	۶۳۸,۰۵۰	۶۸۴,۰۲۱	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	جمع دارایی‌های جاری
۲۲	۶۳۸,۰۵۰	۶۸۴,۰۲۱	جمع دارایی‌ها
۲۱	۶۸۳,۰۳۲	۷۲۶,۰۰۳	حقوق مالکانه و بدھی‌ها
			حقوق مالکانه
.	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	صرف سهام
	.	.	صرف سهام خزانه
.	۲,۳۰۱	۷,۰۰۰	اندוחته قانونی
.	۱۸۰	۱۸۰	سایر اندוחته‌ها
	.	.	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی									
(۲۰)		(۲۲,۵۸۱)		۸۱,۹۰۱			۶۵,۱۶۶		سود (زیان) انباشتہ
		.		.			.		سهام خزانه
(۱۰)		۵۵,۹۰۰		۱۶۴,۵۸۱			۱۴۷,۸۴۶		جمع حقوق مالکانه
		.		.			.		بدھی‌ها
		.		.			.		بدھی‌های غیرجاری
		.		.			.		پرداختنی‌های بلندمدت
		.		.			.		تسهیلات مالی بلندمدت
۴۹		۱۶,۶۴۰		۱۷,۱۸۶			۲۰,۰۷۵		ذخیره مرایا پایان خدمت کارکنان
۴۹		۱۶,۶۴۰		۱۷,۱۸۶			۲۰,۰۷۵		جمع بدھی‌های غیرجاری
		.		.			.		بدھی‌های جاری
۵۰		۲۰۷,۰۳۹		۱۷۰,۰۱۰			۲۶۴,۴۴۴		پرداختنی‌های تجارتی و سایر پرداختنی‌ها
(۲۱)		۴۳,۴۰۳		۶۹,۳۰۲			۵۴,۶۹۹		مالیات پرداختنی
		.		.			۲۵,۸۲۲		سود سهام پرداختنی
•		۱۳۲,۵۰۹		۱۳۹,۰۴۸			۱۳۹,۳۰۱		تسهیلات مالی
(۲۲)		۱۶۱		۱۲,۳۶۱			۹,۵۴۸		دخاری
۸۷		۲۲۶,۸۳۰		۱۰۳,۵۱۰			۲۸۶,۶۱۱		پیش‌دریافت‌ها
۴۳		۶۱۰,۴۹۲		۵۴۴,۷۳۶			۷۸۰,۴۲۵		بدھی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
		.		.			.		جمع بدھی‌های جاری
۴۳		۶۱۰,۴۹۲		۵۴۴,۷۳۶			۷۸۰,۴۲۵		جمع بدھی‌های جاری
۴۳		۶۲۷,۱۲۲		۵۶۱,۹۲۲			۸۰۴,۰۰۰		جمع بدھی‌ها
۲۱		۶۸۳,۰۲۲		۷۲۶,۵۰۳			۹۵۲,۸۴۶		جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است												
شرح	سرمایه در حیوان	افزایش سرمایه در حیوان	صرف سهام	صرف سهام	ادوختن قانونی	ادوختنها	سایر دارایی‌ها	مزاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشتہ	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۱	۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۱	۸۲,۳۶۲
اصلاح اشتباہات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۴۶۲)	(۲۶,۴۶۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۱	۱۸۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۵۸۱)	۵۵,۹۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۱,۶۸۱
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۱,۶۸۱
اصلاح اشتباہات	۰	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	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۱,۶۸۱	۱۱۱,۶۸۱

										۱۳۹۷/۱۲/۲۹
										سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۱۱۱,۶۸۱	۰	۱۱۱,۶۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)									سود سهام مصوب
۰	۰				۰		۰		۰	افزایش سرمایه
۰					۰		۰		۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰				۰		۰		۰	خرید سهام خزانه
۰	۰									فروش سهام خزانه
۰						۰				سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰		۰	۰			۰			انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشتہ
۰	(۴,۱۹۹)					۴,۱۹۹				تحصیص به اندوخته قانونی
۰	۰				۰					تحصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۶۴,۵۸۱	۰	۸۱,۹۰۱	۰	۰	۱۸۰	۷,۵۰۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲۴,۲۱۶		۲۴,۲۱۶								تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۲۴,۲۱۶		۲۴,۲۱۶								سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰			۰	۰						سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۲۴,۲۱۶	۰	۲۴,۲۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۴۰,۹۵۱)	(۴۰,۹۵۱)									سود سهام مصوب
۰	۰						۰		۰	افزایش سرمایه
۰							۰		۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰								۰	خرید سهام خزانه
۰	۰								۰	فروش سهام خزانه
۰						۰				سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰			۰			انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشتہ
۰	۰					۰				تحصیص به اندوخته قانونی
۰	۰				۰					تحصیص به سایر اندوخته‌ها
۱۴۷,۸۴۶	۰	۶۵,۱۶۶	۰	۰	۱۸۰	۷,۵۰۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				جزیانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۵۴)	۴,۶۴۲	۷۳,۲۱۳	۲۲,۹۴۴	نقد حاصل از عملیات
(۵)	(۸,۰۴۰)	(۷,۰۸۴)	(۷,۹۰۷)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

(٤٠)	(٣,٩٠٣)	٦٥,٦٢٩	٢٥,٩٨٧	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
	.	.	.	حریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
٩٠	(٢,٥٤٥)	(٢,٥٤٥)	(٢٥٠)	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
	٢,٠٩٣	.	١,٠٠٥	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	(٩٥٠)	.	(٤٨)	دربافت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	.	.	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	٧٥	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(٧٥)	٥٣٥	٢٨٩	٧١	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(٧٩٢)	(٢,٣٥٦)	٧٧٨	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(٥٨)	(٤,٦٩٥)	٦٣,٣٧٣	٢٦,٧٤٥	حریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				حریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(٨٧)	٢١٨,٤٨٠	٧٧,٩٩٠	٩,٨٩٢	دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
٨٧	(٢١٤,٧١١)	(١٠٠,٠١٤)	(١٢,٤٤٧)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
١٦	(٢٣,٩١٥)	(١٤,٦٠٢)	(١٢,٢٩٥)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای

--	(۳,۰۰۰)	:	(۱۵,۱۲۸)	برداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای برداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۱۸	(۳۳,۱۴۶)	(۲۶,۶۲۶)	(۳۰,۱۷۸)	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۲۷,۸۴۱)	۲۶,۷۴۷	(۲,۴۱۳)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۸۹)	۳۰,۶۹۳	۳۰,۶۹۳	۹,۵۷۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
--	۶,۷۲۶	(۶۴)	۴۹۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۸۸)	۹,۵۷۸	۵۷,۳۷۶	۶,۶۶۴	مانده موجودی نقد در پایان سال
	.	.	.	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				