



شرکت: صنایع پمپیران
ناماد: تیمیک ۱
کد صنعت (ISIC):
سال مالی منتهی به: 1398/12/29

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

وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

سرمایه ثبت شده: 485,000

سرمایه ثبت نشده: 0

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	به هیئت مدیره
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت صنایع پمپیران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن، برای دوره شیش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 37 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده 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 مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب 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 این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
میانی نتیجه گیری مشروط	
3. سرفصل ذخایر بشرح یادداشت توضیحی 28 صورت‌های مالی، شامل مبلغ 40,644 میلیون ریال ذخیره بابت گارانتی محصولات شرکت و نیز مبلغ 19,013 میلیون ریال ذخیره بابت هزینه‌های احتمالی و حق بیمه معوق احتمالی می‌باشد. در این رابطه ذخایر مزبور، فاقد میانی کافی بابت لزوم شناسایی آنها بوده، هر چند انجام تعديلات لازم بابت بخشی از ذخایر فوق‌الذکر ضروری است، لکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی تعیین میزان آثار آن بر صورت‌های مالی موردن رسیدگی در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.	
4. سرفصل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت بشرح یادداشت توضیحی 14 صورت‌های مالی، شامل مبلغ 9,472 میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش، مربوط به شرکت آذر فولاد گذار (از سال‌های قبل) بوده، مضاف آنکه سرفصل دریافت‌نی‌های تجاری و سایر دریافت‌نی‌ها و پیش‌برداخت‌ها بشرح یادداشت توضیحی 15 و 16 صورت‌های مالی، شامل مبلغ 37,492 میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی و فاقد تصامیم کافی بوده که در این ارتباط صرفاً مبلغ 11,628 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حساب‌ها منظور شده که ذخایر فوق باتوجه به ارزش بازیافت‌نی‌های فوق‌الذکر موردن بازنگری قرار نگرفته است. باتوجه به مراتب فوق هرجند اعمال تعديلات از این بابت در حساب‌ها ضروری بوده، لیکن تعیین میزان دقیق آن بدلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، در حال حاضر برای این مؤسسه میسر نگردیده است.	

نتیجه گیری مشروط

.5

براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی باد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

6. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفند 1397، شرکت توسط سایر موسسات عضو جامعه حسابداران رسمی ایران مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش صادره به تاریخ 19 خرداد 1398 نظر "مشروط" اظهار شده است.

1398 آذر 17

دایا رهیافت

1398/10/23 16:41:02	800869	[Khosro Vasheghani Farahani [Sign]	شریک موسسه دایا رهیافت
1398/10/23 16:43:37	831244	[Ahmad Hasani [Sign]	مدیر موسسه دایا رهیافت

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۲/۰۶/۹۷	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۲/۰۶/۹۸	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۲/۰۶/۹۸		شرح
			حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۵۷	۱,۳۸۷,۸۳۷	۶۳۸,۷۳۴	۱,۰۰۱,۰۹۰		عملیات در حال تداوم:
(۵۶)	(۹۷۲,۷۶۰)	(۴۳۸,۰۱۶)	(۶۸۴,۴۴۵)		درآمدهای عملیاتی
۵۸	۴۱۵,۰۷۷	۲۰۰,۷۱۸	۲۱۶,۴۴۵		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۶۲)	(۲۱۸,۱۴۴)	(۸۴,۷۹۱)	(۱۲۷,۲۲۱)		سود (زیان) ناچالص
					هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)			
(۷۲)	۱۵,۸۶۱	۱۶,۴۵۱	۴,۴۰۵
--	.	.	(۲,۱۹۹)
۳۶	۲۱۲,۷۹۴	۱۳۲,۳۷۸	۱۸۰,۳۳۰
(۵۴)	(۴۰,۰۰۸)	(۱۷,۰۱۳)	(۲۶,۱۴۱)
۶۷	۵,۴۶۲	۲,۹۳۴	۲,۹۱۱
(۶۸)	۰,۳۱۹	۷,۹۹۰	۲,۰۹۰
۲۸	۱۸۳,۵۶۸	۱۲۶,۲۸۹	۱۶۱,۶۹۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
(۲۳)	(۳۹,۴۳۰)	(۳۰,۸۱۰)	(۳۷,۷۸۲)
.	.	.	.
۲۰	۱۴۴,۱۴۸	۹۵,۴۷۹	۱۲۳,۹۰۸
عملیات متوقف شده:			
.	.	.	.
۲۰	۱۴۴,۱۴۸	۹۵,۴۷۹	۱۲۳,۹۰۸
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده			
.	.	.	.
۲۰	۱۴۴,۱۴۸	۹۵,۴۷۹	۱۲۳,۹۰۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
.	.	.	.
۲۹	۲۹۷	۱۹۷	۲۰۵
۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰
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 ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدد ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
۲۰	۱۴۴,۱۴۸	۹۵,۴۷۹	۱۲۳,۹۰۸	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
۳۰	۱۴۴,۱۴۸	۹۵,۴۷۹		۱۲۳,۹۰۸		سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدد ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس		شرح
			حسابرسی شده	حسابرسی شده	
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیرجاری
۱۲	۱۲۳,۰۰۳	۱۶۷,۳۷۴		۱۸۸,۳۴۶	دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•		•	سرمایه‌گذاری در املاک
(۶)	۱,۰۱۳	۱,۴۷۸		۱,۳۸۷	دارایی‌های نامشهود
•	۲۲,۲۶۰	۲۲,۹۶۳		۲۲,۹۶۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۸	۲,۳۹۹	۴,۰۲۴		۵,۱۵۱	درايفتنی‌های بلندمدت
	•	•		•	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱۰۱,۱۸۰	۱۹۷,۷۳۹		۲۱۹,۷۴۷	جمع دارایی‌های غیرجاری
					دارایی‌های جاری
۲۷	۳۵,۴۸۵	۱۱۷,۷۸۴		۱۴۹,۶۴۳	سفراشات و پیش‌برداخت‌ها
۶	۶۶۹,۶۱۸	۹۸۴,۴۴۴		۱,۰۴۳,۸۵۰	موجودی مواد و کالا
۱۴۲	۴۰۰,۹۷۴	۲۷۹,۲۲۰		۶۷۴,۹۸۱	درايفتنی‌های تجاری و سایر درايفتنی‌ها
•	•	۲۵,۱۰۰		۳۵,۱۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۱۳	۴۴,۱۶۳	۸۴,۴۰۷		۱۸۰,۳۰۸	موجودی نقد
۳۹	۱,۱۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۱,۰۰۰		۲,۰۸۳,۷۸۲	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•		•	جمع دارایی‌های جاری
۳۹	۱,۱۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۱,۰۰۰		۲,۰۸۳,۷۸۲	جمع دارایی‌های جاری
۳۶	۱,۳۰۱,۴۲۰	۱,۶۹۸,۷۴۴		۲,۳۰۳,۵۲۹	جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدھی‌ها
					حقوق مالکانه
•	۲۵۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰		۴۸۰,۰۰۰	سرمایه
	۷۰,۰۰۰	•		۱۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
	•	•		•	صرف سهام
	•	•		•	صرف سهام خزانه

۱۴	۳۵,۰۶۴	۴۲,۷۷۲	۴۸,۹۶۷	اندوخته قانونی
.	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
.	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
.	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۸)	۱۲۶,۷۲۵	۱۸۳,۶۶۰	۱۲۱,۳۷۸	سود (زیان) انباشته
.	.	.	.	سهام خزانه
V	۸۲۷,۲۸۹	۷۵۱,۴۳۷	۸۰۵,۳۴۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	.	.	.	برداختنی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۰	۱۰,۹۴۳	۱۶,۱۱۷	۲۰,۹۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰	۱۰,۹۴۳	۱۶,۱۱۷	۲۰,۹۲۳	جمع بدھی‌های غیرجاری
				بدھی‌های جاری
۴۰	۱۸۴,۷۴۹	۱۹۶,۲۸۴	۲۷۴,۳۰۳	برداختنی‌های تجاری و سایر برداختنی‌ها
۶۲	۸۲,۸۶۹	۴۹,۲۱۳	۸۰,۳۸۷	مالیات برداختنی
	.	.	.	سود سهام برداختنی
(۱۲)	۱۹۷,۸۵۸	۳۲۶,۹۳۳	۲۸۴,۲۵۱	تسهیلات مالی
(۱)	۶۴,۰۰۴	۷۹,۹۹۰	۷۹,۴۷۹	ذخیر
۱۷۲	۱۲۸,۷۰۸	۲۷۸,۷۶۵	۷۵۸,۸۲۱	پیش‌دربافت‌ها
۵۹	۶۵۸,۱۸۸	۹۳۱,۱۹۰	۱,۴۷۷,۲۵۱	
	.	.	.	بدھی‌های مرتبی با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵۹	۶۵۸,۱۸۸	۹۳۱,۱۹۰	۱,۴۷۷,۲۵۱	جمع بدھی‌های جاری
۵۸	۶۷۴,۱۳۱	۹۴۷,۳۰۷	۱,۴۹۸,۱۸۴	جمع بدھی‌ها
۳۶	۱,۳۰۱,۴۲۰	۱,۶۹۸,۷۴۴	۲,۳۰۳,۰۲۹	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در حربیان	صرف سهام در حربیان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	مجموع کل	
۱۳۹۷/۰۱/۰۱ مانده در	۳۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۶۴	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۲۵۴	۱۱۲,۲۵۴	۶۱۲,۸۱۸	
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۷۱	۱۴,۴۷۱	۱۴,۴۷۱	
تفصیر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۱/۰۱ مانده تجدید ارائه شده در	۳۵۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۶۴	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۷۲۵	۱۲۶,۷۲۵	۶۲۷,۲۸۹	
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹														
سود (زیان) حاصل گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹												۱۴۴,۱۴۸	۱۴۴,۱۴۸	۱۴۴,۱۴۸

۱۴۴,۱۴۸	۰	۱۴۴,۱۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)														
۱۳۵,۰۰۰	۰					۰		۰		۰		۰	۱۳۵,۰۰۰		افزایش سرمایه
(۷۵,۰۰۰)						۰		۰		۰		(۷۵,۰۰۰)		افزایش سرمایه در جریان	
۰	۰														خرید سهام خزانه
۰	۰														فروش سهام خزانه
۰															سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰							انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشتہ
۰	(۷۵,۲۰۸)						۷۵,۲۰۸								تخصیص به اندوخته قانونی
۰	۰				۰										تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۷۵۱,۴۳۷	۰	۱۸۳,۶۶۵	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۲,۷۷۲	۰	۰	۰		۴۸۵,۰۰۰			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۲۲,۹۰۸	۱۲۲,۹۰۸														تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰			۰	۰											سود (زیان) حاصل در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۲۲,۹۰۸	۱۲۲,۹۰۸		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰					سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
(۱۷۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰)														سود (زیان) حاصل در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰	۰							۰							سود سهام مصوب
۰															افزایش سرمایه
۱۰۰,۰۰۰											۱۰۰,۰۰۰	۰			افزایش سرمایه در جریان
۰	۰														خرید سهام خزانه
۰	۰														فروش سهام خزانه
۰								۰							سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰			۰							انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشتہ
۰	(۶,۱۹۵)						۶,۱۹۵								تخصیص به اندوخته قانونی
۰	۰				۰										تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۸۰۵,۳۴۵	۰	۱۲۱,۳۷۸	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۸,۹۶۷	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰			۱۳۹۸/۰۶/۳۱	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	حسابرسی شده		

۱۳۴	۱۲۹,۰۲۲	۹۴,۱۰۱	۲۲۰,۳۷۶	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: نقد حاصل از عملیات
۴۶	(۷۳,۰۷۷)	(۲۶,۴۴۲)	(۱۴,۳۷۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۰۴	۵۶,۴۴۵	۶۷,۷۰۹	۲۰۶,۰۰۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
	.	.	.	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
				دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۷۰)	(۸۰,۸۶۱)	(۲۷,۸۴۹)	(۴۷,۳۹۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ناممشهود
۲۰	(۱۹۱)	(۱۲۵)	(۱۰۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ناممشهود
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاهمدت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳۵۶	۳,۳۲۸	۱,۰۷۶	۴,۹۱۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۸)	(۷۷,۷۱۴)	(۲۶,۹۰۸)	(۴۲,۵۸۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۳۰۱	(۲۱,۲۶۹)	۴۰,۸۰۱	۱۶۳,۴۱۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱۴)	۴۶۷,۶۰۲	۱۷۴,۵۳۵	۱۵۰,۱۶۴	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲)	(۳۷۴,۶۲۲)	(۱۷۲,۶۲۰)	(۱۹۲,۳۵۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۸)	(۳۹,۰۱۳)	(۲۰,۰۴۵)	(۲۵,۶۳۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های 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
	.	.	.	پرداختهای نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۲۸۰)	۵۳,۹۶۷	(۱۸,۱۳۰)	(۶۸,۸۲۳)	حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۱۷	۲۲,۴۹۸	۲۲,۶۷۱	۹۴,۰۹۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹۱	۲۴,۱۶۳	۴۴,۱۶۳	۸۴,۴۵۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۸۶)	۷,۵۹۶	۸,۵۶۷	۱,۱۶۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۹	۸۴,۴۵۷	۷۰,۴۰۰	۱۸۰,۲۰۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۶	۸۱,۴۹۸	۸۰,۹۰۰	۱۰۱,۰۹۷	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				