

شرکت: پرتو بارفرابر خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: حسیر1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پرتو بارفرابر خلیج فارس
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت پرتو بار فرا بر خلیج فارس (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان ، تغییرات حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 30 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 کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده و طبق استاندارد های حسابرسی است . استاندارد های 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 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 خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها ، کنترل های 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 می شود.حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآورد های حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره ونیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند .

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت پرتو بار فرابر خلیج فارس (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه1398و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

5. به شرح یادداشت 21 همراه صورت های مالی شرکت مورد گزارش با توجه به سرمایه گذاری در بخش حمل و نقل ریلی و خرید واگن به استناد معافیت ماده 52 قانون برنامه پنج ساله ششم اقتصادی، اجتماعی، و فرهنگی ج.ا.ا ذخیره مالیات در حساب ها منظور ننموده است. همچنین به شرح یادداشت 3-4 همراه صورت های مالی، نرخ استهلاك واگن های شرکت با استفاده از تسهیلات مقرر در ماده 19 آیین نامه اجرایی ماده 149 ق.م.م با نرخ های کمتر از نرخ پیش بینی شده در ماده 149 محاسبه و اعمال شده است. به استناد مقررات تبصره ماده اخیر امکان بهره مندی از تسهیلات فوق برای شرکت ها در طی دوره برخورداری از معافیت یا محاسبه مالیات با نرخ صفر وجود ندارد. بنابراین نظر استفاده کنندگان محترم را به نظریه شماره 18305/232/ص دفتر فنی و رییس مالیاتی سازمان امور مالیاتی، مبنی بر اینکه بعد از دوران معافیت معادل هزینه های استهلاك انتقال یافته به عنوان هزینه های قابل قبول مالیاتی تلقی نمی شود را جلب می نمایم.

6. نظر مجمع عمومی محترم را به ضرورت پیگیری سهم شرکت در خصوص صرفه جویی حاصل به ازاء حمل هر تن - کیلومتر در سال از راه آهن ج.ا.ا در اجرای تکالیف مقرر در ماده 12 قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقا نظام مالی کشور و آیین نامه اجرایی آن جلب مینمایم.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. ماده 90 اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با تقسیم حداقل 10% سود خالص هر سال رعایت نشده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 27 همراه صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت گردیده است و به نظر این موسسه، معاملات مزبور در روال عادی عملیات فیمابین شرکتهای گروه انجام گرفته است.

9. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/06/19 10:27:30	800332	[Jahangir Rezaie [Sign	شریک موسسه شاخص اندیشان
1399/06/19 10:50:49	811030	[Alireza Shayan [Sign	مدیر موسسه شاخص اندیشان

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴۴۵,۹۹۰	۳۱۲,۴۷۸	۱۱۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۰,۶۴۲)	(۱۸۶,۸۱۹)	(۸۸)	
سود (زیان) ناخالص	۹۵,۳۴۸	۲۵,۶۵۹	۲۷۲	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۴۶۸)	(۱۳,۵۳۷)	(۷۳)	
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰		
سایر درآمدها	۱,۹۷۲	۰		
سایر هزینه‌ها	۰	۰		
سود (زیان) عملیاتی	۷۳,۸۵۲	۱۲,۱۲۲	۵۰۹	
هزینه‌های مالی	(۳۲۵)	۰	--	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵۷	۱۴۶	(۶۱)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹۹۳	۱,۸۲۶	(۴۶)	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۴,۵۷۷	۱۴,۱۰۴	۴۳۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	(۷۶۷)	(۷۷۹)	۲
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۳,۸۱۰	۱۳,۳۲۵	۴۵۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۷۳,۸۱۰	۱۳,۳۲۵	۴۵۴
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۴۷۶	۱۳۳,۲۵۰	(۹۹)
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷۳,۸۱۰	۱۳,۳۲۵	۴۵۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۷۳,۸۱۰	۱۳,۳۲۵	۴۵۴

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵۱,۹۳۲	۷۰۵,۱۹۶	۴,۰۳۳	۷
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۱۰	۵۶۵	۳۹	۲۰۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۹۳۰	۴,۹۳۰	۴,۹۳۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۵۸,۵۵۲	۷۱۰,۶۸۱	۸,۹۹۲	۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۶۳۰	۱,۰۹۰	۱,۵۰۰	۵۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۰۱,۸۱۹	۱۲۴,۴۴۹	۴۶,۸۳۲	۶۲

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۷,۳۷۰	۳,۶۸۳	۱,۰۸۶	۹۱۵
	۳۴۰,۸۱۹	۱۲۹,۲۲۲	۴۹,۴۱۸	۸۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۳۴۰,۸۱۹	۱۲۹,۲۲۲	۴۹,۴۱۸	۸۶
جمع دارایی‌ها	۹۹۹,۳۷۱	۸۳۹,۹۰۳	۵۸,۴۱۰	۱۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۵	۴,۹۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳,۸۶۸	۱۷۷	۱۶	۲,۰۸۵
سایر اندوخته‌ها	۶۴	۶۴	۶۴	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۷۹,۲۳۸	۹,۱۱۸	(۴,۰۴۵)	۷۶۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۵۸۳,۱۷۰	۱۹,۳۵۹	(۳,۹۳۰)	۲,۹۱۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۷۲,۹۹۸	۶۷۵,۳۲۳	۲۷,۸۲۳	(۷۴)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۸۰	۵۰۰	۰	۱۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۷۴,۱۷۸	۶۷۵,۸۲۳	۲۷,۸۲۳	(۷۴)

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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۳,۲۳۰		۳,۲۳۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۵	۰	۱۰,۰۹۵
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 ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۵	۰	۱۳,۳۲۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۵	۰	۱۳,۳۲۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۹,۹۶۵		۰			۰			۰		۹,۹۶۵
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰			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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۶۱				(۱۶۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۷	۶۴	۰	۰	۹,۱۱۸	۰	۱۹,۳۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۷۳,۸۱۱		۷۳,۸۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰	۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۸۱۱	۰	۷۳,۸۱۱

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									۰		۰
افزایش سرمایه	۴۹۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۴۹۰,۰۰۰
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					۳,۶۹۱				(۳,۶۹۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۸۶۸	۶۴	۰	۰	۷۹,۲۳۸	۰	۵۸۳,۱۷۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۴۰,۷۶۵	۸۱,۶۳۰	۷۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۶۷)	(۱,۰۳۸)	۲۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳۹,۹۹۸	۸۰,۶۰۲	۷۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۷۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۱۴,۹۶۳)	(۷۸,۲۳۰)	(۶۸۶)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	۰	(۱,۴۰۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۶۱)	۱۴۵	۵۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۶۹۰)	(۷۸,۰۰۵)	(۶۱۶,۳۱۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۲,۵۹۷	(۴۷۶,۳۱۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۴۹۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۲۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
	۰	۵۱۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۱۹۷	۲,۵۹۷	۳۳,۶۸۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۹	۱,۰۸۶	۳,۶۸۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۱۵	۳,۶۸۳	۳۷,۳۷۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
--	۶۳۴,۳۸۴	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			