

شرکت: پتروشیمی تبریز	سرمایه ثبت شده: 4,982,000
نماد: پارسان13	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	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پتروشیمی تبریز
بند مقدمه	
1. صورت های مالی شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفندماه 1398، صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه‌ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است.

استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای 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 مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 اظهارنظر 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است .

همچنین این موسسه 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 موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد

مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. با توجه به مطالب مندرج در یادداشت توضیحي 36، توجه استفاده کنندگان از صورت های مالی را به آثار بدهی های احتمالی شرکت جلب می نماید.

6. مطابق با یادداشت های توضیحي 21 و 26، بر اساس قراردادهای انتقال سهام شرکت توسط سازمان خصوصی سازی در سال های گذشته، تعداد 32,540,118 سهم بیشتر از کل سهام شرکت واگذار گردیده است که تا کنون تعیین تکلیف نشده است. در این خصوص بخشی از سود سهام سال های گذشته به تعدادی از سهامداران شرکت پرداخت نشده است.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای تاکید بر مطلب خاص تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورت های مالی سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1397 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش 14 اردیبهشت ماه 1398 آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثیقه از سازمان تامین اجتماعی به عنوان عضو هیئت مدیره، رعایت نشده است.
9. مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پیگیری و انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 25 اردیبهشت 1398 در خصوص موارد مندرج در بند های 5، 6 و 8 این گزارش، با وجود اقدامات صورت گرفته لیکن به صورت کامل منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.
10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 35 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین به استثنای تضمین متقابل تسهیلات دریافتی با شرکت پالایش نفت تبریز، که بر اساس روابط خاص فیما بین صورت پذیرفته، نظر این موسسه، به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
11. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، 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 مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است .
12. 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 لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

25 تیر 1399

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	[Naser Iran Nezhad [Sign	800101	1399/04/17 12:07:44
شریک موسسه سامان پندار	[Hamid Hosseinian [Sign	800243	1399/04/17 12:15:55
مدیر موسسه سامان پندار	[Hamid Hosseinian [Sign	861465	1399/04/17 12:18:55

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
عملیات در حال تداوم:		حسابرسی شده	
درآمدهای عملیاتی	۳۶,۲۳۶,۶۲۸	۳۷,۰۴۵,۳۵۶	۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۳,۷۰۸,۱۹۵)	(۳۳,۴۰۸,۱۳۲)	(۴۴)
سود (زیان) ناخالص	۲,۵۲۸,۴۳۳	۳,۶۳۷,۲۲۴	(۳۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۷۳۵,۴۹۹)	(۱,۴۱۱,۸۶۵)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۷۵۵,۹۷۰	۳۸۸,۷۱۹	۱۶۲
سایر هزینه‌ها	(۲۹۹,۷۰۳)	(۱۷۱,۶۹۴)	(۷۵)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۲۴۹,۲۰۱	۲,۳۴۲,۳۹۴	(۴۷)
هزینه‌های مالی	(۴۵,۸۸۵)	(۳۰۷,۹۴۲)	۸۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۴۲,۱۵۰	۱۳۷,۸۴۸	۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۴۵,۴۶۶	۲,۱۷۲,۳۰۰	(۳۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۹۵,۸۸۲)	۰	--
سال‌های قبل	(۳۵۳,۰۳۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۹۶,۵۵۷	۲,۱۷۲,۳۰۰	(۵۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۸۹۶,۵۵۷	۲,۱۷۲,۳۰۰	(۵۹)
سود (زیان) پایه هر سهم			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیاتی (ریال)	۱۶۱	۴۷۰	(۶۶)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۹	(۳۴)	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۸۰	۴۳۶	(۵۹)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۸۰	۴۳۶	(۵۹)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۸۰	۴۳۶	(۵۹)
سرمایه	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	
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	۱,۳۴۵,۴۶۶	۲,۱۷۲,۲۰۰	(۳۸)
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			

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	۳,۹۵۷,۷۶۴	۳,۲۲۶,۵۹۰	۲,۵۹۴,۳۹۳	۲۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۲,۴۳۸	۲,۴۳۸	۲,۴۳۵	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۱۴
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۳۴۲,۵۶۷	۵۶,۲۸۳	۳۱,۱۶۵	۵۰۹
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۳۳۲,۷۶۹	۳,۲۹۹,۳۱۱	۲,۶۴۱,۹۹۳	۳۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۷۷۳,۸۰۸	۱,۵۳۲,۸۶۶	۲,۵۰۵,۴۳۷	۱۶
موجودی مواد و کالا	۹,۱۷۸,۰۵۷	۷,۵۵۹,۱۵۵	۴,۰۸۴,۷۴۸	۲۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۶۷۶,۴۳۴	۳,۰۶۸,۴۵۸	۱,۸۵۹,۵۶۰	(۱۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۳۷,۱۹۱	۷۱۹,۷۳۸	۸۲۹,۷۳۸	(۵۳)
	۱۳,۹۶۵,۴۹۰	۱۳,۸۸۰,۲۱۷	۹,۳۷۹,۴۷۳	۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۱۳,۹۶۵,۴۹۰	۱۳,۸۸۰,۲۱۷	۹,۳۷۹,۴۷۳	۸
جمع دارایی‌ها	۱۸,۲۹۸,۲۵۹	۱۶,۱۷۹,۵۲۸	۱۱,۹۳۱,۴۶۶	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۲۷	۵۵,۳۳۹	۱۶۴,۲۰۸	۳۰۹,۰۳۶	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۷)	(۳۷۲,۴۶۱)	۱,۷۴۶,۱۳۲	۱,۱۰۳,۲۶۱	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه
(۹)	۴,۷۶۴,۸۷۸	۶,۸۹۲,۳۴۰	۶,۲۹۴,۲۹۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
	.	.	.	پرداختی‌های بلندمدت
	۱,۱۶۵,۶۹۹	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۳	۲,۷۸۲,۱۶۷	۳,۶۶۳,۹۸۳	۴,۱۵۷,۳۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳	۲,۹۴۷,۸۶۶	۳,۶۶۳,۹۸۳	۴,۱۵۷,۳۳۱	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۱۱۶	۶۴۱,۵۲۱	۱,۷۷۳,۹۵۰	۳,۸۳۹,۵۷۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۵۵	۲۹۰,۶۵۷	۱۸۴,۴۹۳	۲۸۶,۳۳۲	مالیات پرداختنی
۲۰۷	۴,۴۲۵	۴,۷۱۸	۱۴,۴۸۰	سود سهام پرداختنی
۱۱	۹۱۰,۸۶۵	۱,۱۹۲,۱۵۲	۱,۳۳۱,۷۶۱	تسهیلات مالی
(۵۲)	۵۳۴,۸۹۱	۷۰۷,۴۹۰	۳۴۰,۷۳۰	ذخایر
۱۶	۸۲۶,۳۶۳	۱,۷۶۰,۴۰۲	۲,۰۴۳,۷۵۶	پیش‌دریافت‌ها
۴۰	۲,۲۰۸,۷۲۲	۵,۶۳۲,۲۰۵	۷,۸۴۶,۶۳۱	
	.	.	.	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۰	۲,۲۰۸,۷۲۲	۵,۶۳۲,۲۰۵	۷,۸۴۶,۶۳۱	جمع بدهی‌های جاری
۲۹	۷,۱۵۶,۵۸۸	۹,۲۸۷,۱۸۸	۱۲,۰۰۳,۹۶۲	جمع بدهی‌ها

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
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰۸,۸۶۹				(۱۰۸,۸۶۹)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴,۹۸۲,۰۰۰	•	•	•	۱۶۴,۲۰۸	•	•	•	۱,۷۴۶,۱۳۲	•	۶,۸۹۲,۳۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۸۹۶,۵۵۷		۸۹۶,۵۵۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۸۹۶,۵۵۷	•	۸۹۶,۵۵۷
سود سهام مصوب									(۱,۴۹۴,۶۰۰)		(۱,۴۹۴,۶۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•							•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۴,۸۲۸				(۴۴,۸۲۸)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۹۸۲,۰۰۰	•	•	•	۲۰۹,۰۳۶	•	•	•	۱,۱۰۳,۲۶۱	•	۶,۲۹۴,۲۹۷

صورت جریان‌های نقدی

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	۲,۴۰۷,۲۰۳	۱,۸۶۲,۰۶۸	۲۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲۸۱,۶۷۱)	(۹۹,۱۵۰)	(۱۸۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۱۲۵,۵۳۲	۱,۷۶۲,۹۱۸	۲۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۷۵,۳۲۲)	(۸۷۹,۸۶۴)	(۴۵)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
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	۱۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۲۷,۴۱۰)	--
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	۱۵۲,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۰	۴۵
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۳۵۷	۱۶۶,۴۲۵	(۹۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۰۰۶,۹۶۵)	(۶۳۶,۰۰۹)	(۵۸)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۱۱۸,۵۶۷	۱,۱۲۶,۹۰۹	(۱)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
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	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۴۴۴
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱,۱۲۵,۰۵۸)	(۱,۱۱۴,۳۵۴)	(۱)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹۱,۳۱۸)	(۳۱۷,۰۰۰)	۴۰
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	(۱,۴۸۴,۸۳۸)	(۴۴,۵۴۵)	(۳,۳۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۵۰۱,۱۱۴)	(۱,۳۳۶,۸۹۹)	(۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۸۲,۵۴۷)	(۱۰۹,۹۹۰)	(۳۴۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۱۹,۷۳۸	۸۲۹,۷۳۸	(۱۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳۷,۱۹۱	۷۱۹,۷۳۸	(۵۳)
معاملات غیرنقدی	۱۶,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

