



شرکت: پتروشیمی هرمز خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: شخلیج فارس22	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	پتروشیمی هرمز خلیج فارس
بند مقدمه	
1. 1- صورتهای مالی شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 24 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- 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 آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط 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 صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4.4- سرفصل داراییهای نامشهود مشتمل بر مبلغ 1,007 میلیارد ریال مخارج مرتبط با خرید حق لیسانس و مهندسی پایه (جهت پروژه اوره و آمونیاک) و زیان تسعیر ارز مربوط به آن می‌باشد. براساس مصوبات مجامع عمومی عادی صاحبان سهام و هیأت مدیره شرکت، پروژه مذکور از سال 1394 متوقف گردیده (در سال مورد گزارش طرح تولید الفین جایگزین شد) و آخرین وضعیت داراییهای مذکور به شرح یادداشت توضیحی 1-8 صورتهای مالی می‌باشد. مضافاً، پاسخ تاییدیه دریافتی از شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک) از بابت بدهی مرتبط با حق لیسانس مزبور، حاکی از وجود مبلغ 123 میلیارد ریال مغایرت به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی فوق الذکر می‌باشد. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسی به اطلاعات مربوط به تعهدات باقی مانده مرتبط با پروژه فوق الذکر و نیز ارزش بازیافتی داراییهای مذکور و همچنین چگونگی رفع مغایرت فی مابین با شرکت پیدک، امکان تعیین آثار مالی ناشی از رفع محدودیتهای فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی‌باشد.

اظهار نظر مشروط

5.

5- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی هرمز خلیج فارس (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره‌برداری 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.

تأکید بر مطالب خاص

6. 6- وضعیت زمین‌های شرکت به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 5-7 می‌باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. 7- صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفند ماه 1397 شرکت توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 14 اردیبهشت ماه 1398 آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8.8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 22 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی-گیری، رعایت شده است. مضافاً، به نظر این مؤسسه معاملات مذکور در چارچوب روابط فی‌مابین با شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

8.8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 22 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی-گیری، رعایت شده است. مضافاً، به نظر این مؤسسه معاملات مذکور در چارچوب روابط فی‌مابین با شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

9.9- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر گرفتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

10.10- در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک-لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

1399 اردیبهشت 131

مؤسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه بهراد مشار	[Majid Reza Birjandi [Sign	841376	1399/04/16 18:01:20
مدیر مؤسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1399/04/16 18:08:24

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 به حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۷۱۸)	(۲۹,۱۷۸)	۵۶
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲,۷۱۸)	(۲۹,۱۷۸)	۵۶
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۷۴۰	۱۶,۶۳۳	(۳۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۷۱	۳۸۴	۲۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۵۰۷)	(۱۲,۱۶۱)	۸۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۵۰۷)	(۱۲,۱۶۱)	۸۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۱,۵۰۷)	(۱۲,۱۶۱)	۸۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۲)	(۱۲)	۸۳
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
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	(۱,۵۰۷)	(۱۲,۱۶۱)	۸۸
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	

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	۹۵۸,۷۵۶	۱,۶۶۰,۵۱۰	۱,۴۳۳,۶۱۶	(۴۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۰۷,۷۷۱	۳۹۳	۳۹۳	۲۵۶,۳۳۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۹۶۶,۵۲۷	۱,۶۶۰,۹۰۳	۱,۴۳۴,۰۰۹	۱۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۳	۱۲۳	۱۲۳	(۸۱)
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴,۹۳۰	۲,۹۸۷	۴۵۰	۶۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	
موجودی نقد	۴۹,۰۴۴	۷۱,۵۷۶	۹۹,۲۵۴	(۳۱)
	۵۳,۹۹۷	۷۴,۶۸۶	۹۹,۸۲۷	(۲۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۵۳,۹۹۷	۷۴,۶۸۶	۹۹,۸۲۷	(۲۸)
جمع دارایی‌ها	۲,۰۲۰,۵۲۴	۱,۷۳۵,۵۸۹	۱,۵۳۳,۸۳۶	۱۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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		
۰	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	۱,۰۹۲	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۲۹)	۱۷,۷۷۱	۵,۱۴۴	۳,۶۳۷	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۰	۱,۰۱۸,۸۶۳	۱,۰۰۶,۳۳۶	۱,۰۰۴,۷۲۹	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۳۰)	۱۳۶,۹۴۵	۹۷,۵۴۵	۶۸,۱۴۵	پرداختی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۳۳۳	۳,۶۶۳	۱,۴۳۸	۴,۶۴۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۶)	۱۳۹,۶۰۸	۹۸,۹۸۳	۷۳,۷۹۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۵۰	۳۶۶,۳۴۶	۶۱۱,۳۵۶	۹۱۴,۳۲۱	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
	۰	۰	۰	مالیات پرداختنی
	۰	۰	۰	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۵۱	۱۹,۰۱۹	۱۹,۰۱۴	۲۸,۶۸۱	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۵۰	۳۸۵,۳۶۵	۶۳۰,۳۷۰	۹۴۳,۰۰۲	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۵۰	۳۸۵,۳۶۵	۶۳۰,۳۷۰	۹۴۳,۰۰۲	جمع بدهی‌های جاری
۳۹	۵۱۴,۹۷۳	۷۳۹,۳۵۳	۱,۰۱۵,۷۹۵	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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱,۰۹۲	•	•	•	۵,۱۴۴	•	۱,۰۰۶,۲۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۱,۵۰۷)		(۱,۵۰۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱,۵۰۷)	•	(۱,۵۰۷)
سود سهام مصوب									•		•
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					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	•	•	•	۱,۰۹۲	•	•	•	۳,۶۳۷	•	۱,۰۰۴,۷۳۹

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	(۲۲,۷۶۶)	(۴۳,۸۹۸)	۴۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۲,۷۶۶)	(۴۳,۸۹۸)	۴۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۰,۳۱۰)	(۷۹۳)	(۴,۹۸۳)
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	(۶۷)	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	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰,۷۴۰	۱۶,۶۳۳	(۳۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۹,۶۳۷)	۱۵,۸۴۰	--

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	(۵۲,۴۰۳)	(۲۸,۰۵۸)	(۸۷)
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	۲۹,۴۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	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	(۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۹,۴۰۰	(۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۳,۰۰۳)	(۲۸,۰۶۳)	۱۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۱,۵۷۶	۹۹,۲۵۴	(۲۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۷۱	۳۸۵	۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۹,۰۴۴	۷۱,۵۷۶	(۳۱)
معاملات غیرنقدی	۲۶۷,۹۵۴	۲۳۳,۱۷۴	۱۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			

