



سرمایه ثبت شده: 26,195,424	شرکت: پetroشیمی بندرامام
سرمایه ثبت نشده: 0	نماذج: شاخچیل فارس 10
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)	کد صنعت (ISIC):
وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان	سال مالی منتهی به: 1398/12/29

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
بند مقدمه	به هیئت مدیره
<p>1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 38 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
<p>2- به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 و 4 زیر، بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس‌وجوه، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراد محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و درنتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.</p>	
<p>3- مبلغ 30 میلیارد ریال از مانده سرفصل حسابهای دریافتی تجاری و سایر دریافتی‌ها به شرح یادداشت توضیحی 16، مربوط به افلام راکد و سنتواتی اشخاص وابسته به مبلغ 808 میلیارد ریال (شامل شرکت بازرگانی پتروشیمی) و مبلغ 1,855 میلیارد ریال سایر اشخاص می‌باشد. شایان ذکر است که مانده‌های ارزی مطالبات از شرکت‌های بازرگانی پتروشیمی، اوشن و پیلاتریدینگ بدلیل سنتواتی بودن تعییر نشده است. جهت وصول مطالبات از طریق طرح دعاوی در محاکم قضایی اقداماتی صورت گرفته لیکن به دلیل عدم دسترسی به کلیه مدارک و اطلاعات موردنیاز از جمله مشخص نبودن نتایج احکام و نحوه اجرای آنها، تعیین تعديلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این سازمان مقدور نگردیده است.</p>	
<p>4- مبلغ 82,302 میلیارد ریال مانده سرفصل حسابهای پرداختی تجاری و سایر پرداختی‌ها بشرح یادداشت توضیحی 25، مربوط به مطالبات شرکت تامین‌کننده عمده خوارک می‌باشد که با توجه به صورت تطبیق تنظیمی معادل مبلغ 11,636 میلیارد ریال مغایرت نامساعد عدالت مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده صورت حسابهای ارسالی سال‌های 1391، 1392، 1396 و 1397 دارد. بهدلیل فقدان اطلاعات و شواهد کافی درخصوص چگونگی رفع مغایرات مذکور تعیین آثار تعديلات احتمالی که بر صورتهای مالی ضرورت می‌باشد برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.</p>	
میانی نتیجه گیری مشروط	

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعديلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 3 و 4 ضرورت می‌یافتد، این سازمان به مردمی که حاکمی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطالع خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-16 مانده مطالبات از شركت ملي پالایش و پخش فرآوردهای نفتی به مبلغ 12,332 ميليارد ریال مربوط به فروش ام.تب.بی.ای درسنوات قبل میباشد که تاکنون تسويه نگردیده است. شركت مذکور جهت تسويه بدھي خود طبق نامه نفت ايران درخواست تهاير مانده بدھي با بدھي شركت مورد گزارش به شركت ملي نفت ايران را نموده که موضوع توسيط شركت در حال پيگيري میباشد.

7. به شرح يادداشت توضيحي 1-17، مبلغ 24,684 ميليارد ریال از مانده سایر دارایيها مربوط به موافقن نامه اوليه تامين خوارک واحد NF با شركت طرف قرارداد (از شركتهاي وابسته) میباشد که مبلغ 19,576 ميليارد ریال آن مربوط به وجود پرداختي در سنتوات قبل (باب قرارداد طرح 3200NGL 3200NGL معقده در سال 1392 با شركت مهندسي و توسعه نفت بوده که طرح و قرارداد مذکور در سال 1396 به شركت صنایع پتروشيمي خليج فارس واکدار شده است) و ماقني مربوط به مبالغ پرداختي طبق جدول زمانبندی تا سقف مبلغ موافقن نامه میباشد. طبق مقاد موافقن نامه مربوط نوجه قيمت‌گذاري خوارک متوجه به انعقاد قرارداد تامين خوارک با هماهنگي شركت صنایع پتروشيمي خليج فارس و تسويه آن نيز از محل صورت حسابهای آئي دريافتی خواهد بود.

8. به شرح يادداشت توضيحي 2-5، بهاي تمام شده بخشی از تولیدات و محصولات فروخته شده شركت (مخلوط زالین‌ها و لاستیک مخصوصی) نسبت به بهای فروش آنها فرونوی داشته که نتيجه عملیات منتج به مبلغ 579 ميلياردریال زيان گردیده است.

ساير موارد

9. مبلغ 27,758 ميليارد ریال از فروش‌های طی دوره توسيط کارگزار فروش (از شركتهاي وابسته) به شرح يادداشت توضيحي 5 مربوط به فروش محصولات صادراتي براساس قرارداد معقده در دوره مورد گزارش میباشد. طبق رسيدگيهای انجام شده در پارهای از موارد، برخی از مقاد قرارداد مربوط از جمله ارسال اعلاميه‌های فروش و وصول وجهه ناشی از فروش‌های انجام شده طرف موعد مقرر رعایت نشده است. علاوه بر آن مبلغ 2,542 ميليارد ریال هزينه‌های لجستيک فروش‌های صادراتي (موضوع يادداشت توضيحي 7) در حسابها منظور گردیده که در قرارداد پيش‌بياني نشده است. مضايق قرارداد مذکور در تاريخ 29/12/1397 خاتمه یافته ولي مباني عمل طرفين، طبق قرارداد قبلی بوده و تاکنون نسبت به تمديد و يا تغيير شرایط آن اقدامي نشده است.

1398دي18

سازمان حسابرسی

1398/12/03 11:16:00	[Mohammad Shariatmadari Amiri [Sign]	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1398/12/03 12:16:04	[Flora Karimi [Sign]	مدیر ارشد سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ جهت ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۹	تحدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱ جهت ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۹	حسابرسی شده	حسابرسی شده	شرح
عملیات در حال تداوم:					
۴۵	۱۱۵,۵۱۴,۶۰۳	۵۳,۶۸۰,۵۱۹	۷۷,۶۹۴,۸۰۲		درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	(۸۰,۳۲۵,۳۷۲)	(۳۴,۵۳۴,۳۱۷)	(۵۴,۷۰۷,۳۵۱)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۰	۳۰,۱۸۹,۲۸۰	۱۹,۱۴۶,۲۰۲	۲۲,۹۳۷,۵۰۱		سود (زیان) ناچالص
(۲۳۹)	(۶,۸۱۸,۳۶۷)	(۱,۶۷۰,۰۷۲)	(۵,۴۰۵,۲۹۶)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.	.		هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۹)	۱۹,۵۹۵,۰۶۲	۱۱,۹۹۲,۲۸۹	۱۰,۸۰۵,۲۳۵		سایر درآمدها
۵	(۲۰,۹۶۲,۴۸۸)	(۴,۹۹۲,۴۱۶)	(۴,۷۴۹,۰۱۲)		سایر هزینه‌ها
(۴)	۱۷,۰۰۲,۹۸۷	۲۴,۴۷۶,۰۰۳	۲۲,۳۷۸,۹۳۸		سود (زیان) عملیاتی
۱۳	(۱,۳۱۰,۹۹۱)	(۶۰۸,۴۷۸)	(۵۳۷,۲۴۵)		هزینه‌های مالی
	.	.	.		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۹۲	(۵۱۳,۶۰۹)	(۸۹۹,۹۸۰)	(۷۰,۵۷۳)		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- افلام متفرقه
(۱)	۱۰,۲۷۸,۲۸۷	۲۲,۹۶۷,۰۴۰	۲۲,۷۹۰,۱۱۰		سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
هزینه مالیات بر درآمد:					
(۳۱۷)	(۱,۰۰۹,۹۳۲)	(۷۵۱,۹۷۹)	(۲,۱۳۴,۹۰۵)		سال جاری
	.	.	.		سالهای قبل
(۱۲)	۱۴,۲۶۸,۴۰۵	۲۲,۲۱۵,۰۶۱	۱۹,۶۰۵,۲۰۵		سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
عملیات متوقف شده:					
	.	.	.		سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۱۲)	۱۴,۲۶۸,۴۰۵	۲۲,۲۱۵,۰۶۱	۱۹,۶۰۵,۲۰۵		سود (زیان) خالص
					سود (زیان) پایه هر سهم
	.	.	.		عملیاتی (ریال)
	.	.	.		غیرعملیاتی (ریال)
	.	.	.		ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	.		ناشی از عملیات متوقف شده
	.	.	.		سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۲)	۵۴۵	۸۴۸	۷۵۰		سود (زیان) خالص هر سهم- ریال

۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	سرمایه
			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

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱۲)	۱۴,۲۶۸,۴۰۰	۲۲,۲۱۵,۵۶۱	۱۹,۶۵۵,۲۰۰	سود (زیان) حاصل
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	.	.	.	ماراد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	.	.	.	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۱۲)	۱۴,۲۶۸,۴۰۰	۲۲,۲۱۵,۵۶۱	۱۹,۶۵۵,۲۰۰	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است				
درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارانه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	.	.	.	دارایی‌ها
	.	.	.	دارایی‌های غیرجاری
(۹)	۱۷,۳۱۱,۱۹۰	۱۹,۲۶۲,۸۸۱	۱۷,۴۷۶,۲۷۱	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	دارایی‌های گذاری در املاک
۲	۳۲۶,۰۱۵	۳۴۳,۴۸۵	۳۴۹,۳۰۷	دارایی‌های نامشهود
.	۱۷,۱۷۸,۸۷۶	۲۶,۱۷۴,۶۳۷	۲۶,۱۷۴,۶۳۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱)	۶,۶۷۱,۰۵۴	۶,۶۲۰,۹۸۴	۶,۵۷۴,۴۵۶	دریافت‌ندهای بلندمدت
۴	۱,۰۱۰,۸۰۶	۲۴,۴۱۴,۷۵۴	۲۵,۳۰۴,۱۰۳	سایر دارایی‌ها
(۱)	۴۲,۴۰۸,۴۲۶	۷۶,۸۱۶,۷۴۱	۷۰,۸۷۸,۹۲۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
۲۷	۲,۲۹۴,۸۶۰	۴,۱۸۰,۴۹۴	۵,۳۳۲,۷۸۶	دارایی‌های جاری
				سفرارشات و پیش‌برداخت‌ها

۳۲	۱۲,۴۷۲,۰۵۳	۱۴,۸۴۸,۳۰۱	۲۲,۲۹۳,۴۸۸	موجودی مواد و کالا
۱۹	۶۴,۴۵۱,۰۵۷	۶۴,۹۷۵,۰۵۷	۷۷,۴۰۲,۶۴۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
(۱۷)	.	۱۴۸,۴۳۷	۱۲۲,۰۶۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۱	۰۲۶,۲۲۴	۱,۸۸۲,۲۲۳	۲,۴۰۵,۳۶۹	موجودی نقد
۲۲	۸۰,۱۴۴,۶۶۴	۸۸,۰۴۱,۱۲۰	۱۰۸,۰۵۸,۰۴۰	دارایی های نگهداری شده برای فروش
	.	.	.	جمع دارایی های جاری
۲۳	۸۰,۱۴۴,۶۶۴	۸۸,۰۴۱,۱۲۰	۱۰۸,۰۵۸,۰۴۰	جمع دارایی های جاری
۱۲	۱۲۲,۰۵۲,۰۹۰	۱۶۴,۸۵۷,۸۶۴	۱۸۴,۴۳۶,۹۶۹	جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدھی ها
				حقوق مالکانه
*	۱۲,۱۰۲,۰۰۰	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	سرمایه
	.	.	.	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
۴۹	۱,۳۱۰,۳۰۰	۲,۰۲۲,۷۲۳	۲,۰۰۶,۴۸۳	اندخته قانونی
*	۲۸۲,۹۲۷	۲۸۲,۹۲۷	۲۸۲,۹۲۷	سایر اندخته ها
	.	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
	.	.	.	تفاوت تسغیر ارز عملیات خارجی
۱۱۱	۱۰,۱۶۳,۶۴۲	۱۴,۴۵۵,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۸,۴۵۷	سود (زیان) این باشته
	.	.	.	سهام خزانه
۴۰	۲۴,۸۶۰,۸۶۹	۴۲,۹۵۸,۶۲۹	۵۹,۹۹۴,۳۹۱	جمع حقوق مالکانه
				بدھی ها
				بدھی های غیر جاری
*	۸۶,۸۱۵	۴۲,۴۰۷	۴۳,۴۰۷	برداختنی های بلند مدت
۲۸	۱,۱۱۴,۸۸۰	۶۷۹,۳۴۴	۸۷۱,۷۰۲	تسهیلات مالی بلند مدت
۲	۱,۱۳۹,۶۱۹	۱,۳۱۲,۴۴۵	۱,۳۴۲,۳۹۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱	۲,۲۴۱,۲۱۹	۲,۰۴۶,۱۹۶	۲,۲۵۷,۵۰۴	جمع بدھی های غیر جاری
				بدھی های جاری
(۱)	۷۷,۹۴۱,۰۸۳	۱۰۹,۲۸۰,۰۱۶	۱۰۷,۷۴۶,۹۱۱	برداختنی های تجاری و سایر برداختنی ها
۴۱	۶,۰۲۱,۴۷۴	۴,۲۶۸,۹۶۶	۶,۱۵۰,۶۱۲	مالیات پرداختنی
	۷,۹۷۲,۰۲۶	.	۸۰۴,۲۱۱	سود سهام پرداختنی
۲۲	۸,۲۷۸,۲۱۷	۶,۰۵۵,۳۹۳	۷,۴۳۱,۴۹۰	تسهیلات مالی
	.	.	.	ذخیر
(۳)	۲۷,۴۹۲	۵۲,۶۶۶	۵۱,۹۵۰	بیش دریافت ها
۲	۹۰,۳۵۰,۹۰۲	۱۱۹,۸۶۳,۰۴۱	۱۲۳,۱۸۵,۱۷۴	
	.	.	.	بدھی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش
۲	۹۰,۳۵۰,۹۰۲	۱۱۹,۸۶۳,۰۴۱	۱۲۳,۱۸۵,۱۷۴	جمع بدھی های جاری

۲	۹۷,۸۹۲,۲۲۱	۱۲۱,۸۹۹,۲۳۷	۱۲۴,۴۴۲,۶۷۸	جمع بدھی‌ها
۱۲	۱۲۲,۰۰۲,۰۹۰	۱۶۴,۸۰۷,۸۶۴	۱۸۴,۴۳۶,۹۶۹	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

•	•																خرید سهام خزانه
•	•																فروش سهام خزانه
•								•									سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه
•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	
•	(۹۸۲,۷۶۰)						۹۸۲,۷۶۰										تخصیص به اندوخته فانوی
•	•					•											تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۵۹,۹۹۴,۳۹۱	•	۳۰,۵۰۸,۴۵۷	•	•	•	۲۸۲,۹۲۷	۳,۰۰۶,۴۸۳	•	•	•	•	۲۶,۱۹۵,۴۲۴					۱۳۹۸/۰۶/۳۱ مانده در

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارانه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۲۴)	۱۸,۰۰۵,۶۶۳	۵,۹۵۷,۲۳۷	۲,۹۱۶,۵۴۱	نقد حاصل از عملیات
۲۵	(۳,۶۰۹,۸۰۹)	(۱,۸۱۱,۰۸۱)	(۱,۲۵۳,۲۶۰)	برداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۲۸)	۱۴,۳۴۵,۸۵۴	۴,۱۴۶,۱۰۶	۲,۰۶۳,۲۸۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۹,۶۶۱	•	۵۹,۰۹	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳	(۷,۲۸۲,۲۷۲)	(۱,۹۰۰,۹۲۲)	(۱,۷۰۰,۵۲۵)	برداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۱۵	(۸,۳۲۷)	(۸,۱۵۸)	(۶,۹۵۷)	برداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۱۶۱,۷۴۰	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۸,۴۶۰	•	۳۱,۷۸۵	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	(۱۵۶,۲۲۱)	•	•	برداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
	•	•	•	برداخت 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
	۱۲۴,۲۸۵	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱	۲۱,۶۶۲	۵۲,۳۹۴	۵۲,۷۷۰	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱۸	(۷,۱۰۲,۱۲۳)	(۱,۹۰۰,۶۹۶)	(۱,۵۶۲,۴۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

(۵۵)	۷,۲۴۲,۷۳۱	۲,۲۴۰,۴۶۰	۱,۰۰۰,۸۵۳	جزیان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی جزیان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	.	.	.	برداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۹۹۱)	(۸,۱۷۸,۰۰۴)	(۸۱۶,۱۳۰)	(۸,۹۰۷,۰۷۴)	برداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵۵)	(۸۴۳,۷۳۹)	(۴۰۴,۹۱۴)	(۶۲۶,۳۰۱)	برداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	.	.	.	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	.	.	.	برداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
--	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	.	برداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۵,۵۲۲,۲۸۳)	(۱,۵۲۱,۰۴۴)	۴۶۶,۶۲۵	جزیان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۰۴	۱,۷۲۱,۴۴۸	۷۱۹,۴۱۶	۱,۴۶۷,۴۷۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵۸	۵۲۶,۲۲۴	۵۲۶,۲۲۴	۱,۸۸۳,۳۲۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۱۸	(۳۶۴,۳۴۹)	۱۷,۱۶۲	۵۴,۵۶۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۷۰	۱,۸۸۲,۲۲۳	۱,۲۶۲,۸۰۲	۲,۴۰۵,۳۶۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
(۹۱)	۳۸,۴۳۰,۷۲۴	۱۰,۱۰۲,۴۷۰	۹۰۶,۶۰۴	معاملات غیرنقدی
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				