

اطلاعات و صورت‌های مالی



سرمایه ثبت شده:	1,500,000	شرکت: پتروشیمی جهرم
سرمایه ثبت نشده:	0	نماد: جهرم (شجهرم)
اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 29/12/1398 (حسابرسی شده)		کد صنعت (ISIC): 441106
وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده		سال مالی منتهی به: 1398/12/29

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام

پتروشیمی جهرم

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي مجموعه و شركت پتروشيمى جهرم (سهامي عام) - قبل از مرحله بهره‌برداري شامل صورت وضعیت‌هاي مالي به تاريخ 29 اسفند 1398 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدی برای سال مالي منتهي به تاريخ مзиbor و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 توسيط اين موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئوليت هيئت مدیره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهييه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت‌مدیره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحی، اعمال و حفظ كنترلهای داخلی مربوط به تهييه صورتهاي مالي است به گونه‌ای که اين صورتها، عاري از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلیل یا اشتباہ در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تعیه 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفا 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.

اطهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی مجموعه و شرکت پتروشیمی جهرم (سهامی‌عام) - قبل از مرحله بهره‌برداری در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطالع خاص

5. اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 تعديل نشده است.

به شرح يادداشت توضيحي 1-8 صورتهای مالی، طرح احداث مجتمع پتروشیمی خط اتيلن می‌باشد تا پایان سال 1394 تکمیل گردد. لیکن اجرای پروژه در موعد مقرر انجام نشده است لذا براساس صورتجلسه مورخ 18/09/1398 فيما بين و با مسئولین استان فارس و سهامدار عمده شركت توافق گردید تعداد سه واحد پتروشیمی با ظرفیت تولید یک میلیون تن در سال انواع پلی اتيلن در يك نقطه متمرک در استان فارس و يك واحد الفين با ظرفیت تولید يك میلیون تن اتيلن در سال در عسلويه اجرا و احداث شهرک پتروشیمي در سایتهای پيش‌بیني شده جهت صنایع پایین دستی، اجرا گردد.

6. همانگونه که در يادداشت های توضيحي 14 و 27 صورتهای مالی تشریح گردیده، سازمان تأمین اجتماعی بابت حق بیمه سالهای 1388 الی 1392 مبلغ 38.850 میلیون ریال مطالبه نموده که شركت بدليل مشمول نبودن پرداخت حق بیمه به سازمان مذکور اعتراض نموده و با توجه به مسدود شدن حسابهای بانکی جهت اخذ تسهیلات فاینانس از صندوق توسعه ملي، شركت مبلغ 25.478 میلیون ریال پرداخت و به عنوان طلب شركت از سازمان مزبور در سرفصل دریافتني هاي غيرتجاري منعكس نموده است. همچنان مبلغ 29.098 میلیون ریال به شرح يادداشت توضيحي 14-4 بابت مالیات بر ارزش افزوده مریوط به داراییهای در جریان تکمیل شركت از ابتدای سال 1391 تاکنون به عنوان اعتبار مالیاتی در حسابها منظور گردیده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. به شرح یادداشت‌های توضیحی 8 و 9 صورت‌های مالی، جهت احداث کارخانه و راه‌اندازی عملیاتی طرح تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ 607 میلیارد ریال هزینه شده، لیکن بدليل محدودیت‌های ناشی از خرید خارجی و عدم امکان انجام معاملات ارزی، احرایی پروژه که طبق برآورد اولیه تا پایان سال 1394 بوده از پیشرفت مناسبی برخوردار نبوده است هر چند قرارداد مذکور تا پایان سال 1400 تمدید شده، لیکن توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به برنامه‌بریزی و انتخاب راهکارهایی مؤثر جهت تسريع در انجام پروژه و راه‌اندازی و بهره‌برداری از کارخانه در موعده مقرر جلب می‌نماید.

8. مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت و مواد اساسنامه به شرح ذیل رعایت نگردیده است :

1-8- مفاد ماده 89 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 18 اساسنامه در ارتباط با برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه .

2-8- مفاد ماده 114 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 32 اساسنامه مبنی بر توثیق سهام توسط مدیران نزد صندوق شرکت.

3-8- مفاد ماده 122 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه مبنی بر برگزاری جلسات هیئت‌مدیره بصورت ماهانه.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-26 صورت‌های مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

11. قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مورد رسیدگی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای موارد زیر به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات وضع شده توسط سازمان مذبور برخورد نشده است.

شماره ماده دستورالعمل موضوع

بند 3 ماده 7 افشای اطلاعات صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ، 6 و 9 ماهه حسابرسی نشده حداقل 30 روز پس از پایان مقاطع 3 ماهه.

بند 4 ماده 7 افشای اطلاعات صورت‌های مالی میاندوره‌ای ششم‌ماهه حسابرسی شده حداقل 60 روز بعد از پایان دوره مالی .

ماده 9 افشای فوری تصمیمات مجمع عمومی(حداکثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد از تاریخ مجمع)

ماده 10 ارائه صورت‌جلسه مجمع عمومی حداقل 10 روز پس از تاریخ تشکیل جلسه به اداره ثبت شرکتها و افساء نسخه ای از صورت‌جلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ به اداره ثبت شرکت‌ها.

ماده 12 افشای جدول زمان‌بندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی توسط هیئت‌مدیره قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی (حداقل 10 روز قبل از مجمع).

ماده 13 افشای فوری رویدادهای مؤثر بر فعالیت، وضعیت مالی و نتایج عملکرد ناشر در خصوص

اتخاذ تصمیم بابت ساخت شهرک های پتروشیمی .

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبه، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربطة و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقدام مؤثری از سوی شرکت جهت راه اندازی واحد مبارزه با پولشویی و استقرار سایر زیر ساخت‌های لازم، صورت نپذیرفته است.

دایا رهیافت			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/05/11 18:01:50		[Ahmad Vahidnia [Sign]	شریک موسسه دایا رهیافت
1399/05/11 18:27:55	800772	Hassan Manouchehri Fard [[Sign	شریک موسسه دایا رهیافت
1399/05/11 18:30:37	831244	[Ahmad Hassani [Sign	مدیر موسسه دایا رهیافت

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	دوره منتهی به ۱۲/۰۹/۱۳۹۷	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۲/۰۹/۱۳۹۸	جهت ارائه به حسابرس	شرح
		حسابرسی شده		عملیات در حال تداوم؛
	.	.		درآمدهای عملیاتی
	.	.		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	.	.		سود (زیان) ناخالص
(+)	(۱۴,۹۹۴)	(۱۵,۸۸۶)		هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	.	.		هزینه کاهش ارزش دریافت‌ها (هزینه استثنایی)
	.	.		سایر درآمدها
	.	.		سایر هزینه‌ها
(+)	(۱۴,۹۹۴)	(۱۵,۸۸۶)		سود (زیان) عملیاتی
۵۵	(۸,۳۱۱)	(۳,۷۷۵)		هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۷	دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸ جهت ارائه به حسابرس	شرح
حسابرسی شده			
	.	.	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۱)	۵۴,۹۶۷	۴۸,۸۶۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
(۸)	۲۱,۶۶۲	۲۹,۲۰۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
	.	.	هزینه مالیات بر درآمد:
	.	.	سال جاری
	.	.	سال‌های قبل
(۸)	۲۱,۶۶۲	۲۹,۲۰۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
	.	.	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۸)	۲۱,۶۶۲	۲۹,۲۰۴	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۰)	(۱۰)	(۱۱)	عملیاتی (ریال)
(۳)	۲۱	۳۰	غیرعملیاتی (ریال)
(۱۰)	۲۱	۱۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
	.	.	ناشی از عملیات متوقف شده
(۱۰)	۲۱	۱۹	سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۰)	۲۱	۱۹	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۷			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۷	دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸	شرح

درصد تغییر	تجدید ارائه شده‌ایم معموق به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
حسابرسی شده			
(۸)	۳۱,۶۶۲	۲۹,۲۰۴	سود (زیان) خالص
	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع:
	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	تفاوت تسییر ارز عملیات خارجی
	•	•	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۸)	۳۱,۶۶۲	۲۹,۲۰۴	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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				
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱	۶۴۴,۵۳۳	۷۲۱,۰۷۶	۷۳۰,۷۶۶	دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
•	۶۳,۰۰۹	۶۲,۹۶۸	۶۲,۹۶۰	دارایی‌های نامشهود
۲	۷۸۰,۳۰۲	۸۰۳,۴۴۶	۸۲۲,۰۰۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	•	دريافتني‌های بلندمدت
•	۶,۴۸۸	۶,۰۷۴	۶,۰۷۴	سایر دارایی‌ها
۲	۱,۴۹۴,۳۲۲	۱,۵۹۳,۵۶۴	۱,۶۲۱,۸۰۲	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۶۶۱	۱۹	۲۳	۱۷۵	سفارات و پیش‌پرداخت‌ها

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		
۵	۰	۲۷,۶۰۷	۲۹,۱۲۰	موجودی مواد و کالا
(۲۱)	۴۰,۹۵۱	۷۶,۸۹۲	۶۱,۰۱۴	درافتنتی‌های تجاری و سایر دریافتنتی‌ها
۰	۳۸۷,۹۰۰	۳۱۶,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۸۹	۱۹,۰۹۶	۱۰,۰۹۰	۲۹,۱۲۸	موجودی نقد
۱	۴۴۸,۴۶۶	۴۳۰,۶۱۲	۴۳۰,۴۳۷	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱	۴۴۸,۴۶۶	۴۳۰,۶۱۲	۴۳۰,۴۳۷	جمع دارایی‌های حاری
۲	۱,۹۴۲,۷۹۸	۲,۰۲۴,۱۷۶	۲,۰۵۷,۲۳۹	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۲,۵۶۶	۲,۶۰۹	۲,۶۰۹	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۶	۲۰,۹۱۴	۲۲,۴۹۷	۲۳,۹۵۷	اندוחته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندוחته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶	۲۵۱,۳۷۵	۳۸۱,۴۵۴	۴۰۴,۶۹۸	سود (زيان) انياشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۱	۱,۸۷۴,۸۰۰	۱,۹۰۶,۰۶۰	۱,۹۳۱,۲۶۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
	۰	۰	۰	بدهی‌های غيرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهيلات مالي بلندمدت

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		
	•	•	•	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	•	•	•	جمع بدھی‌های غیرجاری
				بدھی‌های جاری
۹	۵۴,۰۲۱	۱۱۵,۸۵۰	۱۲۰,۹۷۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
	•	•	•	مالیات پرداختنی
--	۱۲,۹۲۲	۱,۷۶۶	•	سود سهام پرداختنی
	•	•	•	تسهیلات مالی
	•	•	•	ذخایر
	•	•	•	پیش‌دریافت‌ها
V	۶۷,۹۴۳	۱۱۷,۶۱۶	۱۲۰,۹۷۵	
	•	•	•	بدھی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
V	۶۷,۹۴۳	۱۱۷,۶۱۶	۱۲۰,۹۷۵	جمع بدھی‌های جاری
V	۶۷,۹۴۳	۱۱۷,۶۱۶	۱۲۰,۹۷۵	جمع بدھی‌ها
۲	۱,۹۴۲,۷۹۸	۲,۰۲۴,۱۷۶	۲,۰۵۷,۲۳۹	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام جزانه	سود (زبان) انباشتہ	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	اندowخته قانونی	صرف سهام جزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در حریان	سرمایه	شرح
۱,۸۷۴,۸۵۵	•	۲۵۱,۳۷۵	•	•	•	۲۰,۹۱۴	•	•	۲,۰۶۶	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	•	•	•	•	•	•	•	•	•	اصلاح اشتباہات
	•	•	•	•	•	•	•	•	•	تغییر در رویه‌های حسابداری
۱,۸۷۴,۸۵۵	•	۲۵۱,۳۷۵	•	•	•	۲۰,۹۱۴	•	•	۲,۰۶۶	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباسته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	قانونی اندوخته	صرف سهام خزانه	صرف سهام خزانه	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
											تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۰									سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰											سود سهام مصوب
۳۱,۶۶۲		۳۱,۶۶۲			۰		۰		۰		افزایش سرمایه
۴۳					۰		۰		۴۳		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				انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباسته
۰	(۱,۵۸۳)				۱,۵۸۳						تخصیص به اندوخته قانونی
۰		۰			۰						تخصیص به سایر اندوخته‌ها
۱,۹۰۶,۰۵۶	۰	۲۸۱,۴۵۴	۰	۰	۰	۲۲,۴۹۷	۰	۰	۲,۶۰۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
											تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۲۹,۲۰۴		۲۹,۲۰۴									سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰			۰	۰							سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	صرف سهام خزانه	اندוחته	سایر ارزیابی ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (ربان) انباسته	جمع کل
سود (ربان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۰۴	۲۹,۲۰۴
سود سهام مصوب	(۴,۵۰۰)	(۴,۵۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (ربان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زبان انباسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۹۳۱,۲۶۴	۰	۴۰۴,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۰۴	۱,۹۳۱,۲۶۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارانه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارانه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
(۴۱)	(۱۰,۳۹۱)	(۱۴,۶۸۳)	نقد حاصل از عملیات
	۰	۰	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۴۱)	(۱۰,۳۹۱)	(۱۴,۶۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
	۰	۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
			دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۸ جهت ارائه به حسابرس	شرح
۸۵	(۷۸,۶۴۷)	(۱۱,۵۰۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	•	(۴۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۰	(۲۲,۱۴۴)	(۱۸,۵۵۶)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
--	۷۱,۹۰۰	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	•	•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۵)	۵۱,۳۰۰	۴۸,۸۶۵	دربافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۲)	۲۱,۳۰۹	۱۸,۷۶۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۳)	۱۰,۹۱۸	۴,۰۷۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۴۳	•	دربافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	•	•	دربافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	•	•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	•	۲۰,۰۰۰	دربافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	•	•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۲/۲۹ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس		شرح
				حسابرسی شده
۵۵	(۸,۳۱۱)	(۳,۷۷۵)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	•	•		دربافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	•	•		پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	•	•		دربافت‌های 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
۴۸	(۱۲,۱۰۶)	(۶,۲۶۶)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۲۰,۴۲۴)	۱۴,۹۰۹		جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۹,۵۰۶)	۱۹,۰۳۸		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۴۹)	۱۹,۰۹۶	۱۰,۰۹۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	•	•		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۸۹	۱۰,۰۹۰	۲۹,۱۲۸		مانده موجودی نقد در پایان سال
	•	•		معاملات غیرنقدی
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واحد	نوع گروه یا محصول
	•	•		جمع

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
جمع		·	·

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جمع		·	·	