

اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

شرکت: مبین انرژی خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 14,252,000
نماد: مبین	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401101	اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به		دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				عملیات در حال تداوم:
۹	۷۵,۲۹۸,۱۸۷	۱۹,۶۳۷,۸۸۹	۲۱,۴۷۸,۱۱۷	درآمدهای عملیاتی
(۱۲)	(۴۸,۳۷۵,۴۶۹)	(۱۲,۴۱۸,۴۴۲)	(۱۲,۹۴۵,۶۷۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴	۲۶,۹۲۳,۷۱۸	۷,۲۱۹,۴۴۷	۷,۵۳۲,۴۴۶	سود (زیان) ناخالص
(۱۴)	(۷۳۸,۷۱۰)	(۱۶۵,۹۱۱)	(۱۸۸,۶۷۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۰	۴۶,۸۹۸	۳۴۸	۳۴۹	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۴	۲۶,۲۳۰,۹۰۶	۷,۰۵۳,۸۸۴	۷,۳۴۴,۱۲۴	سود (زیان) عملیاتی
	(۱,۰۳۱)	۰	۰	هزینه‌های مالی
	۸۳۸,۵۱۴	۰	۲,۵۸۴,۴۸۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۳)	۲,۳۵۶,۹۸۱	۳۷۰,۵۹۷	۲۷,۶۱۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۴	۲۹,۴۲۵,۳۷۰	۷,۴۳۴,۴۸۱	۹,۹۵۶,۲۲۷	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
۴۷	(۲۶۰,۶۷۶)	(۵۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۰۵)	سال جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۰	۰	۰	سالهای قبل
۲۵	۲۹,۱۶۴,۶۹۴	۷,۳۷۴,۴۸۱	۹,۹۲۹,۸۲۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۵	۲۹,۱۶۴,۶۹۴	۷,۳۷۴,۴۸۱	۹,۹۲۹,۸۲۲	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۱,۸۳۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
	۲۱۶	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
	۲,۰۴۶	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۲,۰۴۶	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
۲۵	۲,۰۴۶	۵۱۷	۶۹۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۲۵	۲۹,۱۶۴,۶۹۴	۷,۳۷۴,۴۸۱	۹,۹۲۹,۸۲۲	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	.	.	.	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
				سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۳)	۱۲,۱۸۶,۰۶۱	۱۰,۸۷۹,۲۶۷	۱۰,۵۰۶,۸۲۱	دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	.	سرمایه‌گذاری در املاک
.	۱۲۲,۷۴۶	۱۲۲,۷۴۶	۱۲۲,۷۴۶	دارایی‌های نامشهود
(۱۰)	۷۲۲,۶۷۲	۹,۲۵۲,۰۱۱	۸,۳۷۷,۴۶۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	.	دریافتنی‌های بلندمدت
۹	۹۳,۹۰۶	۳۹۳,۸۱۱	۴۳۹,۷۷۰	سایر دارایی‌ها
(۶)	۱۲,۱۲۵,۳۸۵	۲۰,۷۴۷,۸۲۵	۱۹,۴۳۶,۸۰۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۵)	۶۵۰,۷۳۷	۷۷۸,۹۹۲	۶۶۴,۹۳۴	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۲)	۵,۶۵۲,۵۸۹	۵,۹۷۴,۵۵۲	۵,۸۴۷,۷۷۶	موجودی مواد و کالا
۴	۱۹,۵۲۴,۰۸۵	۴۰,۲۸۸,۲۰۷	۴۲,۱۹۲,۴۶۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۶)	۹,۶۵۲,۱۰۴	۳,۸۹۴,۹۳۲	۳,۶۵۶,۲۱۷	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۷	۳,۵۸۴,۸۶۵	۶,۲۸۲,۴۷۵	۷,۳۷۷,۴۵۶	موجودی نقد
۴	۳۹,۰۶۵,۳۸۰	۵۷,۳۱۹,۱۴۸	۵۹,۷۳۹,۸۵۰	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴	۳۹,۰۶۵,۳۸۰	۵۷,۳۱۹,۱۴۸	۵۹,۷۳۹,۸۵۰	جمع دارایی‌های جاری
۱	۵۲,۱۹۰,۷۶۵	۷۸,۰۶۶,۹۸۳	۷۹,۱۷۶,۶۵۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				حقوق مالکانه
۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	انداخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۳۰	۳۴,۹۲۹,۱۱۶	۳۲,۷۱۵,۸۱۰	۴۲,۶۴۵,۶۳۲	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۱	۴۰,۶۰۶,۳۱۶	۴۸,۳۹۳,۰۱۰	۵۸,۳۳۲,۸۳۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۸	۵۰۹,۰۸۵	۱,۱۸۵,۶۲۱	۱,۲۸۰,۰۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸	۵۰۹,۰۸۵	۱,۱۸۵,۶۲۱	۱,۲۸۰,۰۵۳	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۱۸	۶,۷۹۰,۴۴۲	۱۲,۳۳۲,۳۰۸	۱۴,۵۲۹,۲۵۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۲۸)	۲۵۵,۳۳۰	۴۰۹,۸۵۵	۲۵۴,۲۱۵	مالیات پرداختنی
(۹۹)	۶۷,۸۰۵	۱۱,۵۳۹,۹۰۸	۱۱۴,۳۰۱	سود سهام پرداختنی
۱۹	۱۶,۶۷۳	۴,۴۵۱	۵,۲۸۹	تسهیلات مالی
۱۱	۲,۶۸۸,۴۸۶	۲,۹۴۶,۴۰۰	۴,۳۹۲,۹۸۷	ذخایر
۵	۲۵۶,۶۳۸	۲۵۵,۴۳۰	۲۶۷,۷۳۴	پیش‌دریافت‌ها
(۳۱)	۱۱,۰۷۵,۳۶۴	۳۸,۴۸۸,۲۵۲	۱۹,۵۷۳,۷۶۹	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۳۱)	۱۱,۰۷۵,۳۶۴	۲۸,۴۸۸,۳۵۲	۱۹,۵۷۳,۷۶۹	جمع بدهی‌های جاری
(۳۰)	۱۱,۵۸۴,۴۴۹	۲۹,۶۷۳,۹۷۳	۲۰,۸۵۳,۸۲۲	جمع بدهی‌ها
۱	۵۳,۱۹۰,۷۶۵	۷۸,۰۶۶,۹۸۳	۷۹,۱۷۶,۶۵۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۹۳۹,۱۱۶	۰	۴۰,۶۰۶,۳۱۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۱۶۴,۶۹۴	۰	۳۹,۱۶۴,۶۹۴
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۳۷۸,۰۰۰)	۰	(۲۱,۳۷۸,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۳,۷۱۵,۸۱۰	۰	۴۸,۳۹۳,۰۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰
خرید سهام خزانه									۰		۰
فروش سهام خزانه									۰		۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه									۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته											۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۱۵,۸۱۰	۰	۴۸,۳۹۳,۰۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									۹,۹۲۹,۸۲۲		۹,۹۲۹,۸۲۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات											۰
سود (زیان) جامع در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۲۹,۸۲۲	۰	۹,۹۲۹,۸۲۲
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه											۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته											۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰					۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۲۵,۲۰۰	۰	۰	۰	۴۲,۶۴۵,۶۳۲	۰	۵۸,۳۲۲,۸۳۲

صورت جریان‌های نقدی

کلیمه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ حسابرسی نشده		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده			

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۳۶	۱۳,۵۶۴,۰۹۸	۳,۷۳۶,۷۷۴	۸,۸۰۹,۳۰۰	نقد حاصل از عملیات
--	(۱۰۶,۱۵۱)	۰	(۱۸۳,۰۴۵)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۳۱	۱۳,۴۵۷,۹۴۷	۳,۷۳۶,۷۷۴	۸,۶۲۷,۱۵۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۴۴۸,۳۳۴	۰	۲۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱۱۵)	(۶۳۳,۴۶۰)	(۴۳,۰۸۷)	(۹۳,۵۸۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۹۷۵,۵۲۶	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	(۸,۳۷۷,۴۷۳)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۱۱,۹۹۵,۲۰۸	۰	۳۳۸,۷۰۵	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۹	(۴,۶۹۵,۰۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۳۹۴	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۷۱	۳۸۸,۶۱۸	۴۸۳,۱۴۴	۲,۷۵۹,۳۳۶	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۸۹۰	(۸۶۳,۴۷۹)	۱۹۵,۰۵۷	۳,۸۸۱,۲۷۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۱۸	۱۳,۵۹۵,۴۶۸	۳,۹۳۱,۸۲۱	۱۳,۵۰۸,۴۲۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
	(۱۲,۲۲۲)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	(۱,۰۳۱)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۸۳۳,۳۷۸)	(۹,۹۰۵,۸۹۶)	(۱,۳۷۱)	(۱۱,۴۲۵,۶۰۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۸۳۳,۳۷۸)	(۹,۹۱۹,۱۴۹)	(۱,۳۷۱)	(۱۱,۴۲۵,۶۰۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۷۲)	۲,۶۷۶,۳۱۹	۳,۹۳۰,۴۶۰	۱,۰۸۲,۸۲۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۵	۳,۵۸۴,۸۶۵	۳,۵۸۴,۸۶۵	۶,۲۸۲,۴۷۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۲۱,۲۹۱	۰	۱۲,۱۵۹	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۲)	۶,۲۸۲,۴۷۵	۷,۵۱۵,۳۲۵	۷,۳۷۷,۴۵۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

نوع کالا	واحد	مباني و مرجع قیمت گذاري	دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						دوره ۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱													
			تعداد فروش	مبلغ فروش-ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	مبلغ تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال	تعداد فروش	نرخ فروش-ريال	مبلغ فروش-ريال	مبلغ تمام شده-ريال	سود ناخالص-ريال										
فروش داخلي:																								
برق	مگاوات ساعت	ساير	۵۸۰,۳۱۲	۲,۳۱۹,۶۵۴	۲,۱۶۱,۳۳۷	۳,۸۳۴,۰۹۴.۸۲	۸,۲۸۶,۷۷۱	(۲,۳۱۶,۶۴۵)	۶,۰۷۰,۱۲۶	۲,۱۳۳,۰۹۱	۳,۸۳۳,۹۹۸.۳۷	۵۵۶,۳۶۲	۱,۶۷۶,۹۲۵	۱,۶۱۳,۷۵۹	(۵۲۰,۳۳۳)									
بخار	تن	ساير	۲,۳۵۹,۹۰۴	۲,۳۶۹,۰۴۶	۹,۳۶۱,۷۳۸	۹۵۴,۳۷۰.۳۵	۸,۹۳۳,۶۳۹	(۴,۰۸۷,۱۵۱)	۴,۸۴۶,۴۷۸	۲,۶۷۲,۳۸۰	۲,۶۷۲,۳۸۰	۹۶۰,۱۸۴.۹۴	۶,۵۳۷,۷۲۰	۱,۵۳۷,۸۳۲	(۱,۰۳۸,۰۶۱)									
هواي سرويس	نرمال متر مكعب	ساير	۷,۵۵۱,۱۷۷	۲۷,۵۷۷	۳۱,۴۵۰,۳۴۷	۲,۱۹۵.۹۷	۱۰۰,۵۱۴	(۳۵,۶۹۲)	۶۴,۸۳۳	۸,۱۴۹,۳۸۰	۸,۱۴۹,۳۸۰	۲,۳۳۱.۰۵	۲۳,۲۶۸,۵۴۵	۱۷,۰۴۷	(۱۰,۰۹۹)									
هواي ابزاردقيق	نرمال متر مكعب	ساير	۲۹,۳۴۳,۳۵۹	۱۸۲,۶۳۴	۱۱۲,۷۷۹,۲۷۸	۴,۵۷۷.۰۲	۵۱۶,۱۹۴	(۳۳۶,۷۹۸)	۲۸۹,۳۹۶	۴,۹۹۰.۳۷	۲۴,۳۸۰,۸۴۶	۳۴,۳۸۰,۸۴۶	۷۰,۳۴۶,۴۳۴	۶۶,۳۴۵	(۵۵,۳۳۳)									
نيتروژن	نرمال متر مكعب	ساير	۶۱,۷۰۰,۷۹۱	۵۱۱,۸۸۲	۲۳۳,۳۳۸,۵۳۷	۷,۸۳۹.۰۲	۱,۸۳۹,۱۴۵	(۳۴۷,۵۰۱)	۱,۵۸۱,۶۴۴	۵۷,۳۳۰,۷۱۸	۵۷,۳۳۰,۷۱۸	۷,۸۵۶.۶۷	۱۷۸,۷۳۷,۶۳۷	۴۰۱,۵۳۰	(۴۸,۱۱۳)									
اكسيژن	نرمال متر مكعب	ساير	۴۰۲,۸۳۳,۷۳۴	۲,۷۰۷,۴۴۶	۱,۵۳۶,۴۳۷,۶۳۳	۷,۱۰۹.۳۴	۱۰,۸۵۱,۸۰۶	(۲,۶۳۴,۲۶۳)	۸,۲۱۷,۵۴۴	۳,۰۷۰,۷۳۳	۴۵۱,۴۴۵,۵۳۱	۴۵۱,۴۴۵,۵۳۱	۱,۳۳۳,۷۵۶,۴۶۹	۲,۴۵۸,۸۴۷	(۶۱۱,۸۸۶)									
آب خنك كننده مدار باز	متر مكعب	ساير	۴۸۸,۹۴۹,۷۶۷	۱,۱۶۷,۱۳۳	۱,۸۴۴,۶۶۴,۶۵۰	۲,۳۹۰.۵۲	۴,۴۰۹,۷۰۶	(۱,۱۵۱,۶۹۹)	۳,۲۵۸,۰۰۷	۲,۳۴۵	۴۵۹,۰۶۹,۷۳۳	۴۵۹,۰۶۹,۷۳۳	۱,۴۴۶,۹۳۰,۳۷۷	۷۷۸,۷۶۵	(۳۹۷,۷۵۳)									
آب خنك كننده مدار بسته	متر مكعب	ساير	۱۴۵,۰۱۶,۱۴۵	۷۷۶,۷۰۶	۵۳۳,۲۳۳,۶۹۲	۴,۹۰۰.۷۷	۲,۵۶۴,۱۹۷	(۷۰۳,۱۷۵)	۱,۸۶۱,۰۳۳	۵,۰۰۹	۱۴۲,۳۵۱,۳۵۰	۱۴۲,۳۵۱,۳۵۰	۲۸۱,۷۴۸,۷۵۰	۵۳۸,۶۵۶	(۱۷۳,۸۸۱)									
آب شيرين شده	مترمكعب	ساير	۴۸۰,۸۷۲	۷۷,۹۶۷	۱,۵۷۹,۹۷۸	۱۴۴,۸۰۵.۱۸	۲۳۸,۷۸۹	(۱۳۶,۹۹۳)	۹۱,۷۹۶	۱۴۹,۴۰۲.۶۲	۳۹۱,۷۳۰	۳۹۱,۷۳۰	۱,۱۱۱,۰۳۸	۲۳,۹۷۳	(۳۴,۵۵۱)									
آب بدون املاح	مترمكعب	ساير	۱,۷۳۳,۹۷۳	۳۷۳,۹۵۴	۶,۱۸۳,۳۳۰	۱۷۱,۶۹۷.۷۶	۱,۰۶۱,۶۴۵	(۱,۰۷۰,۳۷۶)	(۸,۶۳۱)	۱۸۸,۴۳۳.۳۵	۱,۵۴۱,۱۹۳	۱,۵۴۱,۱۹۳	۴,۴۹۵,۵۵۹	۲۶,۷۷۷	(۲۶۳,۶۳۵)									
آب تغذيه ديگ بخار	متر مكعب	ساير	۳۹۹,۹۱۵	۱۳۳,۹۷۶	۱,۳۳۹,۴۶۵	۳۳۸,۷۹۰.۳۴	۴۰۷,۵۳۴	(۲۶۲,۰۹۷)	۱۴۵,۴۳۷	۹۷,۰۴۵	۳۳۵,۳۱۴.۸۶	۳۳۵,۳۱۴.۸۶	۸۲۹,۶۸۹	۳۴,۶۵۱	(۶۲,۳۹۴)									
آب سرويس	مترمكعب	ساير	۳۰,۲۰۰	۲,۹۲۷	۱۰۲,۸۳۱	۸۸,۳۵۸.۵۷	۹,۰۸۶	(۲,۹۵۹)	۶,۱۳۷	۹۰,۵۹۷.۶۶	۱۶,۳۴۷	۱۶,۳۴۷	۱۰۵,۰۵۳	۸۳۷	(۶۴۴)									
گاز سوخت	استاندارد متر مكعب	ساير	۳۵۳,۴۸۵,۰۱۲	۹۴۸,۴۰۰	۱,۳۳۱,۵۰۲,۶۸۰	۲,۶۸۳	۳,۵۷۳,۴۳۴	(۳,۵۰۴,۶۳۹)	۶۷,۷۹۵	۲,۶۸۳	۳۶۰,۶۱۳,۳۳۴	۳۶۰,۶۱۳,۳۳۴	۱,۰۲۰,۰۶۰,۸۵۴	۱۹,۸۱۶	(۹۴۷,۷۰۷)									

نوع کالا	واحد	مبانی و مرجع قیمت گذاری	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱				برآورد تعداد فروش در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
			تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	تعداد فروش	نرخ فروش- ریال	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ تمام شده- میلیون ریال	نرخ فروش- ریال	تعداد فروش	مبلغ فروش- میلیون ریال	مبلغ تمام شده- میلیون ریال	سود ناخالص- میلیون ریال		
گاز خوراک	استاندارد متر مکعب	سایر	۱,۰۴۴,۸۲۴,۲۱۶	۷,۸۲۹,۰۳۲	۳,۷۹۸,۷۴۹,۹۶۹	۸,۲۲۱.۸۲	۳۱,۲۲۲,۶۵۶	(۳۱,۰۷۶,۰۴۲)	۱۵۶,۶۱۴	۱,۱۶۷,۸۹۷,۰۱۷	۸,۲۶۵.۳۴	۹,۶۵۳,۰۶۸	(۹,۵۹۷,۷۲۸)	۵۵,۳۳۰	۳,۴۲۹,۱۰۲,۹۸۲
جمع فروش داخلی			۲,۵۳۹,۱۷۹,۳۷۷	۱۹,۴۲۸,۳۱۶	۹,۴۲۲,۷۷۶,۳۴۵		۷۴,۰۰۴,۰۸۶	(۴۷,۳۵۵,۹۱۹)	۲۶,۶۴۸,۱۶۴	۳,۶۷۶,۵۱۳,۰۱۲		۲۱,۲۲۵,۲۷۱	(۱۳,۶۶۲,۱۱۶)	۷,۵۶۳,۱۵۶	۷,۸۹۷,۷۰۷,۹۳۳
فروش صادراتی:															
فروش تحقق نیافته	متر مکعب	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع فروش صادراتی:			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد ارائه خدمات:															
درآمد حاصل از ارائه خدمات	خدمات به شرکت‌های پتروشیمی	سایر	۱۹۹,۵۷۳	۱,۲۹۴,۱۰۱	(۱,۰۱۹,۵۵۰)	۲۷۴,۵۵۱	۲۵۲,۸۴۶	(۲۰,۷۰۹)	۲۵۲,۸۴۶	۲۵۲,۸۴۶	۲۵۲,۸۴۶	(۲۸۲,۵۵۵)	(۳۰,۷۰۹)	۰	۰
جمع درآمد ارائه خدمات:			۰	۱۹۹,۵۷۳	۰	۲۷۴,۵۵۱	۲۵۲,۸۴۶	(۲۰,۷۰۹)	۲۵۲,۸۴۶	۰	۰	(۲۸۲,۵۵۵)	(۳۰,۷۰۹)	۰	۰
برگشت از فروش			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخفیفات			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع			۲,۵۳۹,۱۷۹,۳۷۷	۱۹,۶۲۷,۸۸۹	۹,۴۲۲,۷۷۶,۳۴۵	۷۵,۲۹۸,۱۸۷	(۴۸,۳۷۵,۴۶۹)	۲۶,۶۴۸,۱۶۴	۳,۶۷۶,۵۱۳,۰۱۲	۲۱,۴۷۸,۱۱۷	(۱۳,۹۴۵,۶۷۱)	۷,۵۶۳,۱۵۶	۷,۸۹۷,۷۰۷,۹۳۳		

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	برآورد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
مبلغ فروش	۲۶,۲۲۲,۱۵۴	۲۶,۸۱۵,۱۲۴	۴۰,۹۷۶,۹۷۱	۶۴,۵۹۹,۲۰۲	۷۵,۲۹۸,۱۸۷	۲۱,۴۷۸,۱۱۷	۰
مبلغ بهای تمام شده	(۲۴,۹۵۰,۶۷۱)	(۲۲,۶۵۳,۲۲۴)	(۲۷,۵۰۳,۰۳۴)	(۴۲,۵۶۳,۰۰۵)	(۴۸,۳۷۵,۴۶۹)	(۱۳,۹۴۵,۶۷۱)	(۴۹,۶۱۷,۲۸۷)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

۱- اهداف شرکت تدویم تولید و ارائه سرویس‌های جانبی مستمر جهت مشتریان فعلی و بازاریابی جهت ظرفیت مازاد برخی محصولات است. ۲- در حال حاضر فروش شرکت جهت سال ۱۳۹۹ بدلیل عدم دسترسی به متغیرهای فرمول شورای رقابت قابل محاسبه نمی باشد لیکن انتظار می‌رود سود عملیاتی، تقریباً متناسب با دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ باشد ۳- با توجه به اعلام نظرات اصلاحی شرکت جهت اعمال در دستورالعمل تنظیمی قیمت سرویس‌های جانبی به شرح مصوبه سیصد و هشتاد و دو برای سال ۱۳۹۹ و جلسه برگزار شده در شورای رقابت، تا کنون برای سال جاری نحوه قیمت گذاری از جانب شورای رقابت اعلام نگردیده لیکن شرکت بر این اساس نرخ های فروش سرویس های جانبی در سال ۱۳۹۸ که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به شماره نامه ۱۳۲۷۴/۱-۱ ص پ به شرکت ابلاغ گردید صورت حساب سه ماهه را برای مشتریان ارسال نموده است.

بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۲۶,۵۰۳,۹۷۵	۱۱,۱۷۸,۱۲۱
دستمزد مستقیم تولید	۷۳۶,۰۱۴	۱۷۵,۸۲۱
سربارتولید	۱۱,۱۴۴,۶۱۵	۲,۵۹۴,۹۹۱
جمع	۴۸,۳۸۴,۶۰۴	۱۳,۹۴۸,۹۳۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۴۸,۳۸۴,۶۰۴	۱۳,۹۴۸,۹۳۳
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴۸,۳۸۴,۶۰۴	۱۳,۹۴۸,۹۳۳
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۲۳,۲۲۸	۳۳,۳۶۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۳۲,۳۶۳)	(۳۵,۶۲۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۴۸,۳۷۵,۴۶۹	۱۳,۹۴۵,۶۷۱
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۴۸,۳۷۵,۴۶۹	۱۳,۹۴۵,۶۷۱

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱													
		موجودی اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره	
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال
برق	مگاوات ساعت	۰	۰	۵۲۰,۳۳۰	۹۳۵,۲۳۶.۴۱	۰	۰	۵۲۰,۳۳۰	۹۳۵,۲۳۶.۴۱	۵۵۶,۳۶۲	۰	۰	۵۲۰,۳۳۰	۹۳۵,۲۳۶.۴۱	
بخار	تن	۰	۰	۱,۰۳۸,۰۶۱	۲,۶۷۲,۲۸۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۰۶۱	۲,۶۷۲,۲۸۰	۲,۶۷۲,۲۸۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۰۶۱	۲,۶۷۲,۲۸۰	

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۰		۰	۱۰,۰۹۹	۱,۲۳۹.۲۴	۸,۱۴۹,۳۸۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۹۹	۱,۲۳۹.۲۴	۸,۱۴۹,۳۸۰	۰	۰	۰	نرمال مکر	هوای سرویس
۰		۰	۵۵,۳۲۲	۲,۲۶۹.۰۸	۲۴,۳۸۰,۸۴۶	۰	۰	۰	۵۵,۳۲۲	۲,۲۶۹.۰۸	۲۴,۳۸۰,۸۴۶	۰	۰	۰	نرمال مکر	هوای ابزار دقیق
۰		۰	۴۸,۱۱۳	۸۴۰.۶۸	۵۷,۲۳۰,۷۱۸	۰	۰	۰	۴۸,۱۱۳	۸۴۰.۶۸	۵۷,۲۳۰,۷۱۸	۰	۰	۰	نرمال مکر	نیترژن
۰		۰	۶۱۱,۸۸۶	۱,۳۵۵.۳۹	۴۵۱,۴۴۵,۵۳۱	۰	۰	۰	۶۱۱,۸۸۶	۱,۳۵۵.۳۹	۴۵۱,۴۴۵,۵۳۱	۰	۰	۰	نرمال مکر	اکسیژن
۰		۰	۲۹۷,۷۵۲	۶۴۸.۶	۴۵۹,۰۶۹,۷۲۳	۰	۰	۰	۲۹۷,۷۵۲	۶۴۸.۶	۴۵۹,۰۶۹,۷۲۳	۰	۰	۰	متر مکر	آب خنک کننده مدار باز
۰		۰	۱۷۳,۸۸۱	۱,۲۲۲.۳۵	۱۴۲,۲۵۱,۲۵۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۸۸۱	۱,۲۲۲.۳۵	۱۴۲,۲۵۱,۲۵۰	۰	۰	۰	متر مکر	آب خنک کننده مدار بسته
۲,۶۷۳	۸۸,۲۱۲.۶۹	۴۱,۶۲۸	۲۴,۴۸۶	۸۸,۰۴۲.۹۹	۲۹۱,۶۹۵	۰	۰	۰	۲۴,۵۵۱	۸۸,۲۰۲.۳۱	۲۹۱,۷۲۰	۲,۶۰۸	۸۶,۷۰۲.۶۷	۴۱,۶۱۳	متر مکر	آب شیرین شده
۵,۹۸۸	۱۶۱,۵۰۱.۷۴	۳۷,۰۷۷	۲۶۳,۲۹۸	۱۷۲,۱۰۸.۶۴	۱,۵۳۹,۸۳۶	۰	۰	۰	۲۶۳,۶۳۵	۱۷۱,۰۵۹.۰۴	۱,۵۴۱,۱۹۳	۵,۶۵۱	۲۱۹,۷۱۲.۲۹	۲۵,۷۲۰	متر مکر	آب بدون املاح
۰		۰	۶۲,۳۹۴	۲۰۹,۱۵۷.۵۶	۲۹۸,۳۱۱	۰	۰	۰	۶۲,۳۹۴	۲۰۹,۱۵۷.۵۶	۲۹۸,۳۱۱	۰	۰	۰	متر مکر	آب تغذیه دیگ بخار
۰		۰	۱,۴۸۱	۹۰,۵۹۷.۶۶	۱۶,۳۴۷	۰	۰	۰	۱,۴۸۱	۹۰,۵۹۷.۶۶	۱۶,۳۴۷	۰	۰	۰	متر مکر	آب سرویس
۲۵,۹۶۴	۶۰۶,۲۶۷.۲۲	۴۲,۸۲۶	۷۰,۰۰۶	۶۰۰,۱۰۱.۱۵	۱۱۶,۶۵۷	۰	۰	۰	۷۲,۸۶۶	۶۰۶,۲۸۱.۹۸	۱۲۰,۱۸۵	۲۳,۱۰۴	۵۸۷,۹۱۷.۹۶	۲۹,۲۹۸	متر مکر	آب آتش نشانی
۰		۰	۹۴۷,۷۰۷	۲,۶۲۸.۰۵	۲۶۰,۶۱۲,۳۳۴	۰	۰	۰	۹۴۷,۷۰۷	۲,۶۲۸.۰۵	۲۶۰,۶۱۲,۳۳۴	۰	۰	۰	استاندارد متر مکر	گاز سوخت
۰		۰	۹,۵۹۷,۷۳۸	۸,۲۱۷.۹۷	۱,۱۶۷,۸۹۷,۰۱۷	۰	۰	۰	۹,۵۹۷,۷۳۸	۸,۲۱۷.۹۷	۱,۱۶۷,۸۹۷,۰۱۷	۰	۰	۰	استاندارد متر مکر	گاز خوراک
۲۵,۶۲۵			۱۲,۷۳۲,۵۵۵			۰			۱۲,۷۳۵,۸۱۷			۲۲,۲۶۲				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال		
													مواد اولیه داخلی:
۰		۰	۹۳۷,۵۹۲	۰	۳۶۰,۶۱۳,۳۳۴	۹۳۷,۵۹۲	۲,۶۰۰	۳۶۰,۶۱۳,۳۳۴	۰		۰	استاندارد متر مکعب	گاز سوخت ارسالی جهت شرکتهای پتروشیمی منطقه
۰		۰	۹,۵۴۹,۱۲۵	۰	۱,۱۶۷,۸۹۷,۰۱۷	۹,۵۴۹,۱۲۵	۸,۱۷۶.۳۴	۱,۱۶۷,۸۹۷,۰۱۷	۰		۰	استاندارد متر مکعب	گاز خوراک ارسالی جهت شرکتهای پتروشیمی منطقه
۰		۰	۳۴۹,۰۶۶	۰	۲,۳۳۶,۴۰۳	۳۴۹,۰۶۶	۱۴۹,۴۰۲.۱۶	۲,۳۳۶,۴۰۳	۰		۰	مترمکعب	کندانس
۰		۰	۳۵۶,۷۶۴	۰	۳۸۲,۰۱۵	۳۵۶,۷۶۴	۶۷۳,۱۳۰.۶۸	۳۸۲,۰۱۵	۰		۰	تن	بخار
۰		۰	۶۰,۱۴۲	۰	۱۵,۶۸۶	۶۰,۱۴۲	۳,۸۳۴,۱۱۹.۶	۱۵,۶۸۶	۰		۰	مگاوات ساعت	برق خریداری شده
۰		۰	۴,۱۳۴	۰	۳,۴۲۵,۶۱۹	۴,۱۳۴	۱,۲۰۶.۷۹	۳,۴۲۵,۶۱۹	۰		۰	مترمکعب	آب مصرفی در واحد آبشیرین کن
۰		۰	۲۱,۲۹۸	۰	۶۹۳,۷۵۳,۳۱۵	۲۱,۲۹۸	۳۰.۷	۶۹۳,۷۵۳,۳۱۵	۰		۰	مترمکعب	آب مصرفی جهت واحد آبگیر
۰		۰	۱۱,۱۷۸,۱۲۱	۰	۲,۳۲۸,۴۳۱,۳۸۹	۱۱,۱۷۸,۱۲۱	۴,۶۶۷,۶۶۷.۲۷	۲,۳۲۸,۴۳۱,۳۸۹	۰		۰		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
													جمع کل
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
هزینه حقوق و دستمزد	۱,۲۳۱,۱۴۳	۲۹۰,۲۸۸	۱,۰۸۹,۱۳۳	۲۱۵,۲۵۶	۶۷,۵۱۱	۲۵۰,۲۲۳
هزینه استهلاک	۱,۷۷۱,۵۷۷	۴۳۸,۱۹۸	۱,۶۵۰,۰۶۲	۴۴,۳۵۶	۱۱,۷۸۲	۴۰,۱۴۵
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۳,۹۶۵,۰۲۰	۷۸۰,۳۴۱	۲,۵۴۹,۶۶۱	۰	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۱,۰۳۲,۵۰۰	۲۲۶,۲۵۰	۲,۶۴۰,۰۹۳	۲۰,۷۵۰	۶,۷۸۱	۲۱,۱۰۵
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربرار		هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۳,۰۵۴,۳۷۵	۸۵۹,۸۱۴	۳,۸۱۸,۶۳۸	۳۵۸,۳۴۸	۲۷۲,۸۲۶
جمع	۱۱,۱۴۴,۶۱۵	۲,۵۹۴,۹۹۱	۱۱,۷۴۷,۵۸۷	۷۳۸,۷۱۰	۵۹۴,۳۹۹

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	با توجه به ابلاغ دستورالعمل تنظیمی قیمت سرویسهای جانبی به شرح مصوبه سیصد و هشتاد و دو مورخ ۱۵ تیر ۱۳۹۸ برای سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ از جانب شورای رقابت ، شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، بر این اساس نرخ های فروش سرویس های جانبی در سال ۱۳۹۸ رادر تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ به شماره نامه ۱۳۲۷۴ /۱-۱ ص پ به شرکت ابلاغ کرد . لیکن برای سال ۱۳۹۹ بدلیل اینکه دستورالعمل سال ۹۹ تاکنون از جانب شورای رقابت ابلاغ نگردیده است درآمد فروش سه ماهه براساس نرخهای سال ۱۳۹۸ لحاظ گردیده است و بهمین دلیل برای ۹ ماهه ابهام در محاسبات وجود دارد.
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مواد اولیه عمدتاً شامل گاز خوراک و سوخت بوده که از جانب شرکت ملی گاز اعمال میگردد و افزایش و کاهش نرخ تأثیری بر سود شرکت ندارد . سایر مواد شامل کندانس و بخار مستلزم ابلاغ نرخها براساس فرمول شورای رقابت میباشد. لیکن براساس نرخ ۹۸ اعمال گردیده است.

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در رابطه با هزینه های تمام شده ، هزینه های حقوق و دستمزد و پیمانکاران تخصصی با اعمال افزایشات سالانه لحاظ گردیده است . نرخ گاز سوخت ۱۳۲۰ ریال برای هراستاندارد متر مکعب مصرف داخلی لحاظ شده و با توجه به پیش بینی افزایش نرخ ارز در سال ۱۳۹۹ بدلیل محدودیت های موجود ، هزینه های قطعات و سایر نیز نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یافته است .
------------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۸۲	۸۲	۸۲

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی

۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		نوع ارز	شرح
مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی		
۰	۰	۰	۰	دلار	منابع ارزی طی دوره
۱,۶۱۷,۳۸۱	۱۰,۷۸۹,۴۵۹	۲,۹۴۹,۵۱۰	۲۴,۰۸۱,۰۰۰	دلار	مصارف ارزی طی دوره
۲,۵۷۱	۱,۷۴۰,۰۰۰	۲,۱۸۷	۱,۷۴۰,۰۰۰	ین	داراییهای ارزی پایان دوره
۴۴۷,۷۹۲	۲,۵۳۶,۰۰۰	۳۷۶,۸۶۷	۲,۵۳۶,۰۰۰	یورو	داراییهای ارزی پایان دوره
۷,۸۰۳	۴۰,۰۰۰	۶,۴۷۲	۴۰,۰۰۰	پوند	داراییهای ارزی پایان دوره
۱۷۲,۱۷۴	۱,۰۹۰,۰۰۰	۱۳۷,۵۲۳	۱,۰۲۱,۰۰۰	دلار	بدهی های ارزی پایان دوره
۶۱۷,۳۰۳	۳,۵۳۲,۰۰۰	۵۱۹,۵۸۹	۳,۴۹۶,۰۰۰	یورو	بدهی های ارزی پایان دوره
۴۲,۳۳۹	۹۸۲,۰۰۰	۲۶,۰۰۹	۹۸۲,۰۰۰	درهم	بدهی های ارزی پایان دوره
۵۴,۳۸۹	۲۶,۷۳۹,۰۰۰	۴۶,۱۶۲	۳۶,۷۳۹,۰۰۰	ین	بدهی های ارزی پایان دوره

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	در رابطه با هزینه های اداری و فروش و عمومی با توجه به پیش بینی افزایش هزینه حقوق و قطعات در سال ۱۳۹۹ بدلیل محدودیت های موجود ، هزینه های مذکور نیز نسبت به سال ۱۳۹۸ افزایش یافته است
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آبی شرکت
خرید و نصب یک دستگاه بویلر کمکی ۳۵۰ تنی	۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۸۲,۰۰۰	یورو	۴۲۳,۱۵۰	۲۸۸,۵۰۲	۹۵	۹۸	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	افزایش تولید بخار
افزایش ظرفیت تولید آب desal#۷	۲۵,۲۰۰	۵,۴۷۰,۰۰۰	دلار	۳۶۶,۴۵۹	۲۴۲,۵۶۲	۹۵	۱۰۰	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	افزایش تولید آب
استحصال آب Idesal از آب سرویس واحد پساب	۱۵۶,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	یورو	۳۷۹,۰۴۶	۱۲۶,۱۱۶	۷۱	۷۴	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	افزایش تولید آب

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت
تغییر متریال خطوط آب دریا از GRP به کربن استیل - فاز I	۵۸۶,۳۸۰	۵,۳۷۶,۰۰۰	یورو	۳۳۷,۲۲۵	۹۷۵,۰۷۵	۱۰	۴۶	۱۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	تولید مستمرار
طراحی و احداث مجتمع اقامتی شیرینو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰		۱۶۸,۹۸۷	۸۲۱,۰۱۳	۲۰	۲۰	۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	رضایتمندی کارکنان
پروژه احداث واحد متانول پتروشیمی آپادانا	۸,۲۶۱	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	یورو	۲۰,۱۳۷,۲۳۰	۳۳,۷۱۶,۵۴۶	۴۵	۴۷	۸۵	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری سودآور در صنایع پایین دستی و ورود به بازار های بین المللی

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

علیرغم اعمال تحریمها و محدودیتهای موجود ، پیشرفت پروژه ها در حال انجام است و پیش بینی میگردد در موعد مقرر باتمام برسد . پروژه های بویلر ۲۵۰تنی و آبشیرین کن هفتم پیش راه اندازی شده اند . جزئیات پروژه آپادانا در گزارش تفسیری آمده است.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آنی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۴۲۶,۲۴۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۲,۳۰۸	۰	۰	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۲.۸۵	۹۷۵,۵۳۶	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۸۵,۶۳۵	۰	۰	
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۰	۳۰,۴۶۵	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	۲۹۶	۰	۴۳۶,۲۴۰	
پتروشیمی آپادانا خلیج فارس	۹۹.۹۹	۷,۹۵۱,۲۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۹۹.۹۹	۷,۹۵۱,۲۲۱	

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

با توجه به تاسیس صندوق سبدگردانی خلیج فارس ، سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی از طریق خرید واحدهای صندوق مذکور صورت پذیرفته است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
درآمد برق راکتیو	۴۶,۸۹۸	۳۴۹
جمع	۴۶,۸۹۸	۳۴۹

سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			نوع تامین مالی	نرخ سود(درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	
		کوتاه مدت	بلند مدت	ریالی	ارزی					
					معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی				نوع ارز
	۰	۵,۲۸۹	۰	۰	۰	یورو	۲۰	۴,۴۵۱	۲	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰							۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۰	۵,۲۸۹	۰	۵,۲۸۹				۴,۴۵۱		جمع
	۰	انتقال به دارایی								
	۰	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع تامین مالی عمدتاً از محل فروش محصولات می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ منابع تامین مالی عمدتاً از محل فروش محصولات می باشد. با توجه به نیاز به تامین مالی جهت تکمیل پروژه آپادانا ، انتظار می رود منابع مالی از محل تسهیلات تامین گردد .

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۱
سود سهام	۱۲۸,۲۲۸	۰
سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها	۷۰۰,۲۷۶	۲,۵۸۴,۴۸۵
جمع	۸۲۸,۵۱۴	۲,۵۸۴,۴۸۵

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سود(زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی	(۱۰۶,۱۳۶)	(۶۳,۱۸۶)
درآمد ناشی از سود سپرده های کوتاه مدت واوراق مشارکت	۱,۳۴۶,۲۹۲	۱۷۴,۸۴۱
درآمد ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۰	۰
سایر	۱,۱۱۶,۸۲۵	(۸۴,۰۲۷)
جمع	۲,۳۵۶,۹۸۱	۲۷,۶۱۸

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۳۲,۷۱۵,۸۱۰	۲,۲۷۱,۵۸۱	۲۹,۱۶۴,۶۹۴	۲۶,۳۶۶,۲۰۰	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری، با در نظرگرفتن پروژه های در دست اجرا و الزامات قانون تجارت حداقل ۱۰ % است

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	استمرار تولید و اعمال برنامه های تعمیراتی در جهت آن ، توجه به برنامه های زیست محیطی و آموزش و تکریم همکاران و ... براساس جزییات ذکر شده درگزارش تفسیری مدیریت
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

محاسبه مالیات شرکت : مالیات عملکرد براساس اتمام معافیت ده ساله پروانه بهره برداری اولیه انجام شده که ذخیره کافی برای این مورد در نظر گرفته شده است. لیکن شرکت جهت استفاده از معافیت ۲۰ ساله براساس هر دو پروانه بهره برداری در حال پیگیری می باشد. معهدا احتمال عدم قبول معافیت برای هر دو پروانه نیز وجود دارد که پس از رسیدگی سال ۱۳۹۸ اطلاع رسانی خواهد شد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»