

## اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشیمی ایلام	سرمایه ثبت شده: 17,987,739
نماد: پتیران7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/12/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

### نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	پتروشیمی ایلام
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. 1- صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی ایلام (سهامی خاص)، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند ماه 1399 و صورت سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره 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.</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین 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 میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، 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 اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات‌مدیره 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 به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش دهد.

169

## اظهار نظر

4.4- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی ایلام (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند ماه 1399 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. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 الي 7 زیر تعديل نشده است.

5-به شرح یادداشت‌های 32-4-6 و 23-5 صورتهای مالی، شرکت پتروشیمی جم از بابت صورتحساب‌های ارزی فروش خوراک صادره (15.012.057 دلار معادل 3.347 میلیارد ریال) به شرکت، ادعای مطالبات ارزی دارد. این موضوع مورد پذیرش شرکت قرار نگرفته و شرکت مدعی تسویه ریالی صورت حساب‌ها می‌باشد. لذا موضوع، طی اظهارنامه قضایی در سال 1400 در حال پیگیری و تعیین داور می‌باشد.

6- همان‌گونه که در یادداشت‌های 32-4 و 24 صورتهای مالی توضیح داده شده است، رسیدگی به وضعیت بیمه تامین اجتماعی، مالیات‌های عملکرد، ارزش افزوده، تکلیفی و حقوق در سال‌های اخیر توسط مراجع مربوطه انجام نه‌پذیرفته و اعتراضات شرکت نسبت به موارد رسیدگی شده، تا این تاریخ تعیین تکلیف نشده است.

7- به شرح یادداشت 21-3 صورتهای مالی، سرفصل تسهیلات مالی دریافتی شامل مبلغ 170 میلیون یورو (43.911 میلیارد ریال) مانده بدهی بابت اعتبار اسنادی استفاده شده از محل صندوق توسعه ملی و همچنین ذخیره سود و کارمزد آن می‌باشد که ذخیره سود و کارمزد مربوطه با نرخ برآوردی سالانه 5 درصد نسبت به اعتبار استفاده شده، محاسبه گردیده است. با توجه به تمدید مهلت استفاده از اعتبار مزبور و موافقت بانک صنعت و معدن با تمدید آن به منظور استفاده از مابقی اعتبار (معادل 77 میلیون یورو)، میزان بدهی قطعی شرکت در این رابطه منوط به تبدیل آن به قرارداد تسهیلات مالی و تعیین نرخ قطعی سود و کارمزد قطعی آن خواهد بود.

## سایر بندهای توضیحی

8- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1398 توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و در تاریخ 28 تیر ماه 1399 نسبت به صورتهای مالی مذکور نظر مشروط اظهار شده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-پروژه الفین در تاریخ 04/10/1399 تحویل موقت شده و در تاریخ 27/12/1399 پس از 3 ماه تولید آزمایشی و رفع نقص و هزینه نمودن 9.152 میلیارد ریال (عمدتاً 7.213 میلیارد ریال مواد مستقیم (خوراک))، به بهره برداری رسیده است. در این خصوص صرف و صلاح شرکت و دلایل طولانی شدن رفع نقص خط تولید الفین، برای این موسسه مشخص نشده است.
10. 10-همانگونه که از بررسی صورت‌های مالی مشخص می‌باشد سرمایه در گردش شرکت منفی بوده است. همچنین عدم تسویه بدهی‌های ارزی مندرج در یادداشت 7-23 صورت‌های مالی هر ساله منجر به هزینه‌های سنگین ناشی از تسعیر ارز خواهد شد. به این ترتیب نظر سهامداران محترم را به ارائه برنامه کارشناسانه در خصوص خروج از وضع موجود و برنامه ریزی جهت تسویه بدهی‌های ارزی، جلب می‌نماید.
11. 11-پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 22/04/1399 صاحبان سهام، در خصوص پیگیری نحوه تسویه بدهی‌های شرکت به واحد نهایی گروه (موضوع یادداشت 1-7-23 صورت‌های مالی)، تعیین تکلیف وضعیت فروش ساختمان اداری سعادت آباد (موضوع یادداشت 2-10 صورت‌های مالی) و تعیین تکلیف پروژه منازل مسکونی (موضوع یادداشت 6-6-10 صورت‌های مالی)، منجر به نتیجه نشده است.
12. 12-مفاد بند ب ماده 20 قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالاهای ایرانی مصوب 15/02/1398 مجلس شورای اسلامی، مبنی بر ارائه گزارش عملکرد مواد 3، 4، 5، 7، 16 و 17 قانون فوق با تأیید بالاترین مقام مسئول شرکت، هر سه ماه به هیأت نظارت این قانون، مراعات نشده است.
13. 13-معاملات مندرج در یادداشت 1-31 صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه 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 رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این‌که معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
14. 14-گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مرتبط با عملیات سال مالی 1399 با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
15. 15-وضعیت ارز حاصل از صادرات با توجه به الزام به انتقال بخشی از آن به چرخه اقتصادی و به ویژه مبالغ انتقالی به سامانه نیما ظرف مهلت‌های تعیین شده در مصوبه هیأت وزیران مورخ 16 مرداد ماه 1397 و بخشنامه‌های بعدی آن، در یادداشت 1-30 درج شده است. در این ارتباط طی رسیدگی‌های صورت پذیرفته به موارد عدم رعایت بخشنامه‌های فوق، برخورد نشده است.
16. 16-در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌برسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حساب‌برسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نگردیده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/05/09 18:01:54	800399	[Naser Sangsar Yazdi [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز
1400/05/09 18:03:21	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
۷۹	۱۴,۳۶۵,۰۱۸	۲۵,۷۵۱,۴۹۴	درآمدهای عملیاتی
(۶۸)	(۱۲,۲۲۷,۰۰۹)	(۲۰,۵۶۸,۵۹۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴۲	۲,۱۲۸,۰۰۹	۵,۱۸۲,۹۰۰	سود (زیان) ناخالص
(۱۰۲)	(۳۶۲,۸۲۶)	(۷۳۴,۶۲۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
۸۰۷	۴۲,۴۵۰	۲۸۵,۱۲۷	سایر درآمدها
۲۸	(۵,۷۹۲,۰۸۵)	(۳,۵۸۲,۸۸۲)	سایر هزینه‌ها
--	(۲,۹۷۴,۴۵۲)	۱,۲۵۰,۵۱۸	سود (زیان) عملیاتی
۴۰	(۱,۳۱۷,۹۲۱)	(۷۸۷,۳۶۸)	هزینه‌های مالی
۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	۴۴,۲۸۲	(۱۲۷,۰۳۲)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	(۵,۲۴۸,۰۹۱)	۳۳۶,۱۱۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
•	•	•	سال جاری
--	•	(۲۶۷,۴۸۹)	سالهای قبل
--	(۵,۲۴۸,۰۹۱)	۶۸,۶۳۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
•	•	•	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	(۵,۲۴۸,۰۹۱)	۶۸,۶۳۹	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
--	(۳۹۲)	۴	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۱۷,۹۸۷,۷۳۹	۱۷,۹۸۷,۷۳۹	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
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	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
--	(۵,۲۴۸,۰۹۱)	۶۸,۶۳۹	سود (زیان) خالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
			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
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
--	(۵,۳۴۸,۰۹۱)	۶۸,۶۲۹	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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۶۸	۱۱۱,۴۸۴,۱۸۱	۱۷۱,۴۶۲,۰۹۱	۲۸۷,۴۴۵,۷۹۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۱	۱۵۵,۵۴۹	۱۵۰,۴۴۴	۱۵۲,۳۶۷	دارایی‌های نامشهود
۴۰۰	۲,۰۰۲	۸۰,۰۰۲	۴۰۰,۰۰۲	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
۱۰	۱۳۵,۱۲۰	۲۰۲,۰۹۵	۳۲۱,۶۹۷	سایر دارایی‌ها
۶۸	۱۱۱,۷۶۶,۸۵۲	۱۷۱,۸۹۴,۶۳۲	۲۸۸,۲۱۹,۸۶۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۵۵	۷۵,۵۵۵	۶۴۸,۷۱۰	۱,۶۵۵,۹۹۳	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۷۷	۱,۲۰۳,۱۶۵	۱,۱۸۱,۳۲۱	۴,۴۵۰,۱۲۶	موجودی مواد و کالا
۱۰۴	۷,۸۲۸,۳۱۵	۸,۷۵۵,۲۶۳	۱۷,۸۹۵,۱۲۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۹۸	۱۵۰,۳۹۰	۲۳۵,۳۹۰	۴۶۴,۷۵۷	موجودی نقد
۱۲۵	۹,۳۵۷,۳۲۵	۱۰,۹۳۰,۵۹۴	۲۴,۵۶۶,۰۰۰	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱۲۵	۹,۳۵۷,۳۲۵	۱۰,۹۳۰,۵۹۴	۲۴,۵۶۶,۰۰۰	جمع دارایی‌های جاری
۷۱	۱۳۱,۱۳۴,۱۷۷	۱۸۳,۸۱۵,۳۲۶	۳۱۲,۷۸۵,۸۶۱	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۱۵,۹۸۹,۴۱۲	۱۷,۹۸۷,۷۳۹	۱۷,۹۸۷,۷۳۹	سرمایه
	۱,۹۹۸,۳۲۷	۰	۱۷,۹۸۵,۸۹۵	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۷,۴۷۸	۷,۴۷۸	۷,۴۷۸	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱	(۳,۸۶۰,۰۳۳)	(۹,۱۰۸,۱۱۳)	(۹,۰۳۹,۴۸۴)	سود (زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
۲۰۳	۱۴,۱۳۵,۱۹۵	۸,۸۸۷,۱۰۴	۲۶,۹۴۱,۶۲۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۸۸	۱۶,۰۵۰,۳۹۶	۲۵,۲۳۰,۷۶۸	۴۷,۵۳۲,۹۵۳	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۱	۳۳۸,۳۷۹	۳۶۳,۳۰۲	۵۱۲,۱۰۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۸	۱۶,۳۸۸,۷۷۵	۲۵,۵۸۳,۰۷۰	۴۸,۰۴۵,۰۵۳	جمع بدهی‌های غیرجاری





شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳۷,۸۸۰		۳۷,۸۸۰
اصلاح اشتباهات									(۵,۲۸۵,۹۷۱)	•	(۵,۲۸۵,۹۷۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری									•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۵,۲۴۸,۰۹۱)	•	(۵,۲۴۸,۰۹۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۵,۲۴۸,۰۹۱)	•	(۵,۲۴۸,۰۹۱)
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	۱,۹۹۸,۳۲۷								•		۱,۹۹۸,۳۲۷
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۹۹۸,۳۲۷)									(۱,۹۹۸,۳۲۷)
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 اندرخته قانونی									•		•
تخصیص به سایر اندرخته‌ها									•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۷,۹۸۷,۷۳۹				۷,۴۷۸				(۹,۱۰۸,۱۱۳)	•	۸,۸۸۷,۱۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۶۸,۶۳۹		۶۸,۶۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									•		•

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۶۳۹	۰	۶۸,۶۳۹
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۷,۹۸۵,۸۹۵				۰					۱۷,۹۸۵,۸۹۵
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰		۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۷,۹۸۷,۷۳۹	۱۷,۹۸۵,۸۹۵	۰	۰	۷,۴۷۸	۰	۰	۰	(۹,۰۳۹,۴۸۴)	۰	۲۶,۹۴۱,۶۲۸

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۴,۵۰۶,۱۰۴)	۳,۶۶۰,۸۴۸	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۶۲,۷۱۰)	(۱۹۶,۹۴۹)	۱۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴,۶۶۸,۸۱۴)	۳,۴۶۳,۸۹۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۳۱۱,۳۸۳)	(۳,۳۷۷,۴۱۵)	(۲۶۵)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۹۷۸)	(۶۶۶)	(۷,۱۸۲)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	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
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	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
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۹۳	۱۷,۵۵۸	۳۳,۹۶۳	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۶۶)	(۳,۳۶۰,۵۳۳)	(۱۲,۲۸۴,۶۰۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۱۰۳,۳۷۶	(۱۶,۹۵۳,۴۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۷,۱۹۷,۳۴۵	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴۷۵	۳,۲۴۳,۹۴۳	۱۸,۶۵۳,۶۹۸	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲۲)	(۲,۶۴۰,۳۱۷)	(۵,۸۷۰,۴۷۴)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۴۵)	(۶۳۰,۴۳۹)	(۲,۸۰۳,۲۶۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	(۲۶,۷۱۳)	۱۷,۱۷۶,۳۰۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۹۱	۷۶,۶۶۳	۲۲۲,۸۸۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۵۷	۱۵۰,۲۹۰	۲۲۵,۲۹۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۲۱)	۸,۳۳۷	۶,۵۸۲	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۸	۲۳۵,۲۹۰	۴۶۴,۷۵۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۳۳۳	۷۵۳,۱۱۳	۱۰,۷۸۸,۵۵۱	معاملات غیرنقدی
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹