

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
نماد: شلرد(لردگان)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام کود شیمیائی اوره لردگان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت کود شیمیایی اوره لردگان (سهامی عام) – قبل از مرحله بهره برداری شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای

توضیحی 1 تا 25 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه

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 مبالغ 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 اشتب

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه 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 عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کود شیمیایی اوره لردگان (سهامی عام)- قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به

تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شلرد(لردگان)
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

5. بشرح یادداشت توضیحي 1-9، پرداختني هاي غيرتجاري شامل مبلغ 10,432 میلیارد ریال بدهي ارزي (معادل 240,658,357/94 دلار و 1,009,833 یورو و 21,839,026 درهم) و ریالي به شرکت صنایع پتروشيمي خليج فارس

باشد که بابت انتقال مطالبات شرکت ملي صنایع پتروشيمي (NPC) به همراه کارمزد و جرائم معوق تسهیلات دریافتي از شرکت مزبور (پیرو موافقتنامه 3 جانبه مورخ 30 آذرماه 1395) ایجاد گردیده است. در این رابطه مفاد بند 6 موافقتنامه (

موضوع تعهد شرکت مورد رسیدگی نسبت به انعقاد قرارداد تسهیلات مالي با شرکت صنایع پتروشيمي خليج فارس در خصوص نحوه بازپرداخت مبالغ انتقالی) عملیاتي نشده و تعیین تکلیف نگردیده است و در نتیجه تعیین وضعیت آتی مربوطه منو

به توافقات طرفین و انعقاد قرارداد یاد شده و امکان تسویه بدهي مزبور با نرخ تسعیر مورد عمل شرکت مي باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

6. سرفصل تسهیلات مالي بلند مدت موضوع یادداشت توضیحي 12، شامل مبلغ 19,599 میلیارد ریال (معادل 938 ر 2 میلیون یوان چین) مانده تسهیلات ارزي استفاده شده تا تاریخ صورتهای مالي از خط اعتباري کشور چین مي باشد که پس از

تایید بانک مرکزي و به عاملیت بانک سپه از ابتدای سال مالي 1394 بابت اجرای طرح تولید اوره و آمونیاک در اختیار شرکت قرار گرفته و مانده بدهي ارزي مربوطه در تاریخ ترازنامه با توجه به بخشنامه مورخ 21 فروردین ماه سال 1397

مرکزي موضوع یکسان سازي نرخ ارز به نرخ هر یوان 6,671 ریال در حسابها تسعیر گردیده است. با توجه به شرایط اقتصادي فعلي، تخصیص ارز مزبور جهت باز پرداخت تسهیلات، منوط به تصمیمات آتی بانک مرکزي در اعلام سیاستهای

ارزي و نرخ ارز در زمان تسویه تسهیلات مزبور مي باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	نماد: شلرد(لردگان)	شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

- پیگیری های شرکت در جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 25 تیرماه 1396 صاحبان در خصوص مواردی که در بندهای 5، 6 و 10 الی 12 این گزارش مطرح شده اند، به نتیجه نرسیده است. مضافاً به ادعای شرکت در مقرر توسط مجمع مذکور مبنی بر آزاد سازی داراییهای در رهن شرکت ملی صنایع پتروشیمی و بررسی انتقال حق بازاریابی و فروش محصولات به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (به استثنای یک سوم سهم کارمزد پیش بینی شده جهت شرکت اس و ارائه پیشنهادات جهت فسخ قرارداد مربوطه به سهامدار عمده در حال حاضر موضوعیت ندارد. لازم به ذکر است حق بازاریابی و فروش محصولات شرکت بر اساس بند 3-5 قراردادهای منعقد شده (50 و 3/8 میلیون یورویی) با شرکتهای طر مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی پتروشیمی(اسپک) و شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکتهای مذکور منتقل گردیده و طبق توافق نامه مورخ 19 آذرماه 1391 مقرر شده است کلیه منافع ناشی از قرارداد منعقد با شرکت اسپک(به استثناء یک سوم سهم کارمزد پیش بینی شده) به شرکت ملی صنایع پتروشیمی منتقل گردد که متعاقب آن، حقوق مذکور به موجب توافقات به عمل آمده در تاریخ 30 آذرماه 1395، به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس واگذار شده است.
- طبق یادداشت توضیحی 23 و بند 39 تأییدیه مدیران، طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.
- گزارش هیئت 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیها؛ انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- همانگونه که در یادداشت توضیحی 11-2 درج گردیده است، طرح تولید اوره و آمونیاک با ظرفیت سالانه 1075ر1 و 670هزار تن، با پیش بینی سرمایه گذاری اولیه بمبلغ 9/439 میلیون یورو از مرداد ماه 1387 آغاز و دوره راه اندازی آن بمدت 45 ماه از تاریخ موثر شدن قرارداد EPC (منعقد در سال 1387) تعیین و سپس در سال 1390 بر اساس امکان سنجی مجدد توسط شرکت صدر صنعت، کل مخارج طرح مذکور به مبلغ 553 میلیون یورو و 196ر1 میلیارد ریال تعیین و پیش بینی راه اندازی طرح طی مدت 69 ماه پیش بینی گردید و نهایتاً طبق آخرین بودجه سال 1395 کل مخارج طرح مذکور بمبلغ 803 میلیون یورو و 5/406ر3 میلیارد ریال تصویب شده است. لازم به ذکر است پیش بینی پیشرفت فیزیکی طرح تا تاریخ ترازنامه بالغ بر 81/98 درصد بوده که 51/87 درصد آن محقق گردیده است. با توجه به مراتب فوق، لزوم تسریع در تکمیل و بهره برداری از طرح به منظور جلوگیری از طولانی شدن و تحمیل مخارج اضافی را یادآور می شود؛
- طبق بررسیهای بعمل آمده سرفصل دارایی های ثابت موضوع یادداشت توضیحی 1-7-8 شامل مبلغ 853 میلیارد ریال پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید کمپرسور به همراه قطعات با نوع قرارداد خرید CFR از شرکت HAVAYAR TRADING در سنوات قبل می باشد که فرآیند حمل، ترخیص و تحویل کامل آن به نتیجه نهایی نرسیده است.
- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (غیربورسی و غیر فرا بورسی) در خصوص مفاد بند 3 ماده 7 بابت افشای اطلاعات صورتهای مالی میان دوره ای 6 و 9 ماهه سال مالی 1396 ظرف مهلت مقرر و همچنین مفاد ماده 9 مبنی بر افشای فوری تصمیمات مجامع عمومی رعایت نگردیده است.
- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم آموزش و ابلاغ دستورالعملهای مربوطه به کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۹ خرداد ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوهره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه آزموده کاران	مسعود سورانی	۹۱۱۸۹۰	۲۱:۵۰:۴۴ ۱۳۹۷/۰۳/۱۰
شریک مؤسسه آزموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۲۱:۵۴:۳۱ ۱۳۹۷/۰۳/۱۰
مدیر مؤسسه آزموده کاران	مسعود بختیاری		۲۱:۵۶:۴۲ ۱۳۹۷/۰۳/۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۶۶,۶۰۵	۳۷,۲۶۹	۷۹		پرداختنی های تجاری	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۱۳,۰۱۱,۸۲۵	۲۷
دریافتنی های تجاری	*	*	--		مالیات پرداختنی	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۲۸,۶۰۲	۵۲,۳۸۶	(۴۵)		سود سهام پرداختنی	۱,۳۲۸	(۴۳)
موجودی مواد و کالا	*	*	--		تسهیلات مالی	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۰۲۳	۱,۵۰۹	(۳۲)		ذخایر	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	*	--
جمع دارایی های جاری	۹۶,۲۳۰	۹۱,۱۶۴	۶		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۱۳,۰۱۴,۱۳۷	۲۷
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۰۰۲	۴,۰۰۴	*		پرداختنی های بلندمدت	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	--
دارایی های نامشهود	۲۵۴,۷۸۵	۲۳۳,۶۰۵	۹		تسهیلات مالی بلندمدت	۱۹,۵۹۸,۶۳۴	۱۳۹
دارایی های ثابت مشهود	۴۰,۷۷۷,۵۸۱	۲۵,۷۹۰,۲۷۲	۵۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۹۴	۱۰۰
سایر دارایی ها	*	*	--		جمع بدهی های غیر جاری	۱۹,۶۰۵,۰۲۸	۱۳۹
جمع دارایی های غیر جاری	۴۱,۰۳۶,۳۶۸	۲۶,۰۲۷,۸۸۱	۵۸		جمع بدهی ها	۳۶,۱۴۲,۴۹۲	۷۰
					حقوق صاحبان سهام		--
					سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	--
					سهام خزانه	*	--
					اندوخته قانونی	۲,۰۲۹	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوهره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	(۱۱,۹۲۳)	۲,۴۵۴	--
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۹۹۰,۱۰۶	۴,۸۹۲,۷۱۱	۲
جمع دارایی ها	۴۱,۱۳۲,۵۹۸	۲۶,۱۱۹,۰۴۵	۵۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۱,۱۳۲,۵۹۸	۲۶,۱۱۹,۰۴۵	۵۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	*	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) ناخالص	*	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۳۳۱)	(۲۱,۸۳۴)	۲۱
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۲۶,۳۳۱)	(۲۱,۸۳۴)	۲۱
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۱,۹۵۴	۱۵,۳۶۳	(۲۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴,۳۷۷)	(۶,۴۷۱)	۱۲۲
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۴,۳۷۷)	(۶,۴۷۱)	۱۲۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۱۴,۳۷۷)	(۶,۴۷۱)	۱۲۲
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۵)	(۷)	(۲۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۲	۵	(۶۰)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳)	(۲)	۵۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوهر لردگان				نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							--
سود (زیان) خالص				(۱۴,۳۷۷)	(۶,۴۷۱)	۱۲۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۲,۴۵۴	۱۰,۹۲۵	(۷۸)	
تعدیلات سنواتی				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۲,۴۵۴	۱۰,۹۲۵	(۷۸)	
سود سهام مصوب				۰	(۲,۰۰۰)	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲,۴۵۴	۸,۹۲۵	(۷۳)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--	
سود قابل تخصیص				(۱۱,۹۲۳)	۲,۴۵۴	--	
انتقال به اندوخته قانونی				۰	۰	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۱۱,۹۲۳)	۲,۴۵۴	--	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				(۳)	(۱)	۲۰۰	
سرمایه				۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۸۵۰,۶۵۸	۲,۰۱۱,۹۹۹	(۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۸۵۰,۶۵۸	۲,۰۱۱,۹۹۹	(۵۸)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۳۰۳,۹۷۸)	(۳۶۹,۸۰۵)	(۱۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱,۵۸۲	۱۵,۱۱۵	(۲۳)
سود سهام پرداختی	(۹۸۴)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۹۳,۳۸۰)	(۳۵۴,۶۹۰)	(۱۷)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۸۵	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۱۳,۳۳۰)	(۱,۴۶۲,۷۵۱)	(۵۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۱,۵۸۸)	(۱۹۴,۰۶۱)	(۸۹)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱)	(۴,۰۰۰)	(۱۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان			
نماد: شلرد(لردگان)		شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶۳۴,۴۳۲)	(۱,۶۶۰,۸۱۲)	(۶۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۷۷,۱۵۴)	(۳,۵۰۳)	۲,۱۰۳
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۵۶,۵۳۴	۳۳,۲۱۹	۷۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵۰,۰۰۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۰۶,۵۳۴	۳۳,۲۱۹	۲۲۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۹,۳۸۰	۲۹,۷۱۶	(۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷,۲۶۹	۷,۳۸۵	۴۰۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۴۴)	۱۶۸	---
موجودی نقد در پایان دوره	۶۶,۶۰۵	۳۷,۲۶۹	۷۹
مبادلات غیر نقدی	۶,۴۶۹,۲۴۴	۵,۲۱۹,۸۹۱	۲۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیائی اوره لردگان	نماد: شلرد(لردگان)	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۳۵۲	کد صنعت: ۲۴۱۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
اوره	تن	*	*	۰.۰۰
جمع				

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
اوره	تن	*	*	۰.۰۰
جمع				

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
اوره	میلیون ریال	*	*	۰.۰۰
جمع				