

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی	نماد: سدشت ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام سیمان مند دشتی

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت سیمان مند دشتی (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 تیر 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 26 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 با

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 ای 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 اشتباه

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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه 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 کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرفصل تسهیلات مالی بشرح یادداشت توضیحی 1-14 صورتهای مالی، شامل مبلغ 1.572.412 میلیون ریال معادل 30.744.752 یورو بابت اصل و سود تسهیلات مالی دریافتی از محل حساب صندوق ذخیره ارزی می باشد که به نرخ مر.

اعلامی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ترازنامه مورد گزارش، منعکس شده است. توضیح اینکه حسب نامه بانک عامل، شروع بازپرداخت اقساطی تسهیلات مالی مذکور از تاریخ 30/06/1398 به صورت ارزی بوده و امکان

فروش ارز و نرخ آن، تابع مقررات بانک مرکزی در زمان تسویه اقساط خواهد بود. نظر به مراتب مذکور، حصول اطمینان از تخصیص ارز با نرخ مذکور و صحت رقم فوق امکان پذیر نشده است.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: سیمان مند دشتی
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)	نماد: سدشت ۱

5. به نظر این موسسه، به‌استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سیمان منددشتی (سهامی‌خاص) در تاریخ 31 تیر 1397 و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. اقدامات هیئت‌مدیره درخصوص اجرای تکالیف مقرر از سوی مجمع عمومی عادی مورخ 23/07/1396 درخصوص استقرار واحد مبارزه با پولشویی به نتیجه قطعی نرسیده است.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی، به عنوان 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.

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. به نظر این موسسه، معاملات مزبور در روال عادی عملیات شرکت و در چارچوب روابط خاص فی‌مابین با شرکت‌های گروه انجام شده است.

8. گزارش هیئت‌مدیره 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 مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقدام مؤثری از سوی شرکت جهت راه‌اندازی واحدهای مبارزه با پولشویی و استقرار سایر زیرساخت‌های لازم صورت پذیرفته است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۹آبان۱۳۹۷

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۵:۵۷:۳۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۵:۵۷:۳۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۵:۵۹:۳۲ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۵:۵۹:۳۲ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۶:۰۱:۱۱ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۶:۰۱:۱۱ ۱۳۹۷/۰۸/۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی	نماد: سدشت ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۶۰,۶۹۶	۹۸,۰۵۳	۶۴		پرداختنی های تجاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--		پرداختنی های غیر تجاری	۴۳۳,۴۸۱	۲۵۲,۶۶۴	۷۲
دریافتنی های تجاری	۶۲۸	۰	--		مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱۵۶,۸۰۰	۱۳۷,۲۰۴	۱۴		سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۲۰۷,۸۸۹	۶,۴۱۹	۳,۱۳۹		تسهیلات مالی	۲۷۱,۸۳۱	۲۰۳,۳۴۳	۳۴
پیش پرداخت ها و سفارشات	۷۲۸	۶۰۴	۲۱		ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--		پیش دریافت های جاری	۲۶,۶۶۲	۰	--
جمع دارایی های جاری	۵۲۶,۷۴۱	۲۴۲,۲۸۰	۱۱۷		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۷۳۱,۹۷۴	۴۵۶,۰۰۷	۶۱
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۴,۱۰۰	۲۴,۱۰۰	۰		پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--		پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۶۷,۱۹۰	۲۶۹	۲۴,۸۷۸		تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۲۵۴,۰۵۲	۲,۳۸۴,۹۶۸	۳۶
دارایی های ثابت مشهود	۴,۵۹۷,۲۴۰	۳,۷۵۷,۱۵۴	۲۲		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۱۸,۶۱۷	۱۴,۳۸۸	۲۹		جمع بدهی های غیر جاری	۳,۲۵۴,۰۵۲	۲,۳۸۴,۹۶۸	۳۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۷۰۷,۱۴۷	۳,۷۹۵,۹۱۱	۲۴		جمع بدهی ها	۳,۹۸۶,۰۲۶	۲,۸۴۰,۹۷۵	۴۰
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۱۰,۰۱۱	--
					صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
					سهام خزانه	۰	۰	--
					اندوخته قانونی	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی		نماد: سدشت ۱		شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	+	+	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+	--
						سود (زیان) انباشته	(۱۰۲,۱۳۸)	(۱۲,۷۹۵)	۶۹۸
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۲۴۷,۸۶۲	۱,۱۹۷,۲۱۶	۴
جمع دارایی‌ها	۵,۲۳۳,۸۸۸	۴,۰۳۸,۱۹۱	۳۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۲۳۳,۸۸۸	۴,۰۳۸,۱۹۱	۳۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی	نماد: سدشت ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صور سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	
---			سود (زیان) خالص
---	۰	۹۰,۳۹۸	درآمدهای عملیاتی
---	۰	(۴۰,۶۰۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
---	۰	۴۹,۷۸۹	سود (زیان) ناخالص
۹۳	(۱۶,۷۲۰)	(۳۲,۳۵۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۴۹۹	۴۰۱	۲,۴۰۰	سایر درآمدهای عملیاتی
---	۰	۰	سایر هزینههای عملیاتی
---	(۱۶,۳۱۹)	۱۹,۸۳۸	سود (زیان) عملیاتی
---	۰	(۱۳۰,۲۸۶)	هزینههای مالی
۳۴	۱۲,۷۱۰	۱۷,۰۱۵	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
۱,۳۷۱	۲۷۸	۴,۰۹۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۲,۵۸۲	(۳,۳۳۱)	(۸۹,۳۴۳)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
---	۰	۰	مالیات بر درآمد
۲,۵۸۲	(۳,۳۳۱)	(۸۹,۳۴۳)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲,۵۸۲	(۳,۳۳۱)	(۸۹,۳۴۳)	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	۰	۰	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی		شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سدشت ۱
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص		(۸۹,۳۴۳)	(۳,۳۳۱)	۲,۵۸۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۱۲,۷۹۵)	(۹,۴۶۴)	۳۵	
تعدیلات سنواتی		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۱۲,۷۹۵)	(۹,۴۶۴)	۳۵	
سود سهام مصوب		۰	۰	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۱۲,۷۹۵)	(۹,۴۶۴)	۳۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	
سود قابل تخصیص		(۱۰۲,۱۳۸)	(۱۲,۷۹۵)	۶۹۸	
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۱۰۲,۱۳۸)	(۱۲,۷۹۵)	۶۹۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		(۶۶۲)	(۲۸)	۲,۲۶۴	
سرمایه		۱,۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی	نماد: سدشت ۱	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۹۴,۴۰۵	(۳۱,۴۳۹)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۴,۴۰۵	(۳۱,۴۳۹)	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۹,۱۶۶)	(۵۹,۶۵۷)	(۶۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷,۰۱۵	۱۲,۷۱۰	۳۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۱۵۱)	(۴۶,۹۴۷)	(۹۵)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۵۰۱	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۴۵,۵۳۷)	(۶۴۶,۷۴۸)	(۴۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۱,۱۵۱)	(۱,۸۶۵)	۳,۷۱۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سیمان مند دشتی		شماره اطلاعیه: ۴۸۹۶۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سدشت ۱
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۱۵,۱۸۷)	(۶۴۸,۶۱۳)	(۳۶)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۲۲,۹۳۳)	(۷۲۶,۹۹۹)	(۵۶)		
فعالیت های تأمین مالی				---	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۳۹,۹۸۹	۱۸۰,۵۵۱	(۲۲)		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۴۳,۰۰۰	۷۱۵,۵۰۰	(۶۶)		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۱۴۰,۷۱۷)	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۳۸۲,۹۸۹	۷۵۵,۳۳۴	(۴۹)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۰,۰۵۶	۲۸,۳۳۵	۱۱۲		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۸,۰۵۳	۶۹,۷۱۸	۴۱		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۵۸۷	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶۰,۶۹۶	۹۸,۰۵۳	۶۴		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---		