کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	**شماره اطلاعیه :۳۹۸۳۵۵**	**کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵**	**سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱**	**سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتـهاي مالي تلفيقي گروه و شركت سرمايه گذاري توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختياري (سهامي عام) شامل تراز نامه به تاريخ 31 شهريور ماه 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تار؛ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين مؤسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها عاري از تحريف بـ اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي يادشده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است.انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتـهاي مالي به منظور طراحي روشها حسابرسي مناسب شرايط موجود، ونه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود.حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انـ شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كشف شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت 1-5 پيوست صورتهاي مالي، اسناد دريافتني تجاري شركت اصلي شامل مبلغ 6.291 ميليون ريال سررسيد گذشته مي¬باشد. همچنين سرفصل حسابها و اسناد دريافتني تجاري و غير تجاري، دريافتني هاي تجاري بلند مدت و پرداخت ها گروه و شركت اصلي مجموعا شامل مبلغ 13.167 ميليون ريال و 14.362 ميليون ريال و 900 ميليون ريال (شركت اصلي مبلغ 12.175 ميليون ريال و 14.362 ميليون ريال و 373 ميليون ريال) اقلام راكد و سنواتي مي باشد كه از اين بابت شركت اصلي تنها مبلغ 5.800 ميليون ريال ذخيره مطالبات مشكوک الوصول در حسابها منظور نموده است. همچنين سرفصل حسابها و اسناد پرداختني تجاري و غير تجاري و پيش دريافت ها گروه و شركت اصلي مجموعا به مبلغ 23.653 و 1.873 ميليون ريال شامل اقلام راكد و سنواتي مي باشد كه تاكنون تعيين تكليف نشده است. هرچند اصلاح حسابها از بابت موارد فوق ضروري به نظر مي رسد. ليكن به دليل عدم دسترسي و كفايت اسناد و مدارک لازم تعيين تعديلات مورد نياز بر صورتهاي مالي براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

5. بر اساس سوابق و مستندات موجود موضوع واگذاري زمين پروژه گردشگري قم به شركت به شرح يادداشت شماره 3-6 و 4-1-6 همراه صورتهاي مالي منتفي شده لذا قابليت بازيافت هزينه هاي انجام شده براي اين موسسه محرز نمي¬باشد. هرچند اصلاح حسابها از بابت مورد فوق ضروري به نظر مي رسد ليكن به دليل عدم كفايت مستندات لازم ، تعيين تعديلات مورد نياز بر صورتهاي مالي براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

6. با توجه به اتمام زمين و قطعات قابل واگذاري در پروژه سامان، مانده سرفصلهاي كار در جريان پروژه سامان و پيش دريافت پروژه به شرح يادداشتهاي 1-1-6 و 16 پيوست صورتهاي مالي به ترتيب به مبالغ 14.390 ميليون ريال و 341. ميليون ريال مي باشد. بنا به اطلاعات ارائه شده توسط واحد فني زمين-هاي الحاقي متصرفي به متراژ 7.026 متر مربع اعلام گرديده است. كه در صورت درخواست به مالكين قبلي واگذار مي¬گردد. مضافا متراژ قابل استفاده توسط امور مالي شركت جهت محاسبه بهاي تمام شده زمين¬هاي الحاقي متصرفي به ميزان 5.856 مترمربع ميباشد كه با اطلاعات ارائه شده توسط واحد فني به ميزان 1.170 متر مربع مغايرت دارد. باتوجه به موارد فوق الذكر، حصول اطمينان از صحت محاسبات قيمت تمام شده در شرايط حاضر براي اين موسسه محرز نمي باشد.

7. پروژه چغاخور به شرح يادداشت شماره 3-1-6 پيوست صورتهاي مالي شامل كاردرجريان به مبلغ 25.866 ميليون ريال (شامل مبلغ 38.985 ميليون ريال هرينه¬هاي انجام شده تا كنون به كسر مبلغ 13.119 ميليون ريال مخارج انتقالي به بهاي تمام شده طي دوره جاري و سنوات قبل) مي¬باشد. طبق كارشناسي انجام شده هزينه هاي برآوردي تا تكميل پروژه (به كسر هزينه¬هاي انشعابات آب و برق و گاز به مبلغ 54.710 ميليون ريال كه از خريداران املاک قابل بازيافت مي¬باشد كه بر عهده شركت مي¬باشد بالغ بر مبلغ 107.700 ميليون ريال مي¬باشد با توجه به عدم ارائه برنامه زمانبندي و مشخص نبودن تاريخ تكميل و اتمام پروژه تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسا مشخص نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند هاي (4) الي (6) و همچنين به استثناي آثار تعديلات احتمالي كه در صورت نبود موارد مندرج در بند (7) ، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي گروه و شركت سرمايه گذا توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختياري (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1396 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه :۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

9. عملكرد شركت بازرگاني بام چهار محال بختياري در دوره مورد گزارش منجر به زيان گرديده است لذا نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به بازنگري و تعريف فعاليتهاي سود آور جلب مي¬نمايد. مضافا با توجه به مصوبه مجمع عمومي فوق العاده مورخ 22/03/1396 انحلال شركت بين الملل ساختمان زاگرس چهار محال بختياري به تصويب رسيده است.

10. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام توزيع شده توسط مجمع عمومي صاحبان سهام ، طي مدت 8 ماه از تصويب آن به سهامداران به طور كامل رعايت نگرديده است.

11 . اقدامات انجام شده هيات مديره در خصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 21/09/1395 تا تاريخ اين گزارش در خصوص بند هاي 4، 5، 7 و 9 اين گزارش تا اين تاريخ منتج به نتيجه نهايي نگرديده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است. مضافا به نظر اين مؤسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فيمابين شركتهاي گروه صورت پذيرفته است.

13. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص موارد زير رعايت نشده است.

-پرداخت كامل سود سهام مصوب سنوات قبل در مهلت قانوني موضوع ماده 5 دستورالعمل انضباطي

-ارائه به موقع صورتهاي مالي ميان دوره اي 3، 6 و 9 ماهه حسابرسي نشده ظرف 30 روز پس از پايان مقاطع سه ماهه موضوع ماده 7 دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات

15. در اجراي ماده 33 دستورالعمل مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه¬ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط ، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ،توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است.در اين خصوص، اين موسسه به موارد با اهميت ديگري كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد برخورد نكرده است.

تاريخ تهيه گزارش ۰۱آبان۱۳۹۶

موسسه حسابرسی احراز ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه احراز ارقام	حبیب جهان گشای رضایی		۱۳۹۶/۰۹/۲۲ ۱۹:۰۴:۳۸
شریک موسسه احراز ارقام	محمدحسین فرضی		۱۳۹۶/۰۹/۲۲ ۱۹:۰۹:۰۱
مدیر موسسه احراز ارقام	حبیب جهانگشای رضائی	۸۵۱۳۹۸	۱۳۹۶/۰۹/۲۲ ۱۹:۲۱:۵۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه : ۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۵	۹۹	(۷۵)	پرداختنی‌های تجاری	۲۰,۲۵۰	۲۰,۷۶۰	(۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۴۲	۹۱	۵۶	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۱,۱۳۲	۲۵,۳۱۳	۶۲
دریافتنی‌های تجاری	۱۷,۰۱۹	۱۳,۲۰۳	۲۹	مالیات پرداختنی	۴,۱۶۹	۴,۶۰۱	(۹)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۹,۱۷۶	۶,۴۴۱	۴۲	سود سهام پرداختنی	۱۷,۱۴۸	۲۰,۷۷۶	(۱۷)
موجودی مواد و کالا	۱۵۰,۵۶۱	۱۴۲,۵۲۱	۶	تسهیلات مالی	۱۹,۸۸۰	۱۲,۳۱۹	۶۱
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۵۲۳	۴,۰۴۵	(۶۲)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۵,۸۱۴	۴,۸۰۷	۲۱
جمع دارایی‌های جاری	۱۷۸,۴۴۶	۱۶۶,۴۰۰	۷	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۱۰۸,۳۹۳	۸۸,۵۷۶	۲۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۴,۳۶۲	۱۴,۳۶۲	۰	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸,۸۴۴	۸,۲۴۵	۷	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۲,۷۱۴	۲,۷۱۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۴۴۰	۱۳,۳۲۲	(۶۷)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۶۱	۶۹۲	۶۸
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۰۰	۱,۳۵۲	(۱۱)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۶۰۱	۱۴,۰۱۴	(۶۰)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۱۱۳,۹۹۴	۱۰۲,۵۹۰	۱۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۷,۱۲۰	۲۶,۶۷۳	۲	**حقوق صاحبان سهام**			--
				سرمایه	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۶,۴۲۱	۵,۹۵۷	۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه :۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۱۹,۱۵۱	۱۸,۵۲۶	۳
			جمع حقوق صاحبان سهام		۹۱,۵۷۲	۹۰,۴۸۳	۱
جمع دارایی‌ها	۲۰۵,۵۶۶	۱۹۳,۰۷۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶	۲۰۵,۵۶۶	۱۹۳,۰۷۳	۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه :۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۲۴,۸۸۰	۲۷,۸۲۶	(۱۱)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۶۵۷)	(۶,۳۸۸)	۲۰
سود (زیان) ناخالص	۱۷,۲۲۳	۲۱,۴۳۸	(۲۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۸۴)	(۱۴,۸۲۷)	(۶۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۵۰۳	۵,۳۲۰	(۳۴)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۵,۲۴۲	۱۱,۹۳۱	۲۸
هزینه‌های مالی	(۷,۵۶۴)	(۴,۱۴۴)	۸۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۱	۱۴	(۲۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۸۹	۷,۸۰۱	(۱)
مالیات بر درآمد	۰	(۱,۴۹۷)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۶۸۹	۶,۳۰۴	۲۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۷,۶۸۹	۶,۳۰۴	۲۲
سود (زیان) پایه هر سهم			--
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	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
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	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه : ۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۷,۶۸۹	۶,۳۰۴	۲۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۰,۰۲۳	۲۸,۸۵۵	(۳۱)
تعدیلات سنواتی	(۱,۴۹۷)	(۲,۲۰۰)	(۳۲)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۸,۵۲۶	۲۶,۶۵۵	(۳۰)
سود سهام مصوب	(۶,۶۰۰)	(۱۳,۷۰۰)	(۵۲)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۱,۹۲۶	۱۲,۹۵۵	(۸)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۱۹,۶۱۵	۱۹,۲۵۹	۲
انتقال به اندوخته قانونی	(۴۶۴)	(۷۳۳)	(۳۷)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۹,۱۵۱	۱۸,۵۲۶	۳
سود (زیان) خالص هر سهم□ریال	۱۱۷	۹۶	۲۲
سرمایه	۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه :۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۰,۷۵۶	۹,۴۳۰	۱۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰,۷۵۶	۹,۴۳۰	۱۴
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۴	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۶,۶۱۴)	(۳,۸۱۰)	۷۴
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	(۶۹۱)	(۶۳۹)	۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۷,۳۰۵)	(۴,۴۴۵)	۶۴
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴۳۱)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸۳)	(۳۵)	۴۲۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴۶)	--
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	(۵۹۹)	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران زاگرس چهار محال و بختیاری نماد: ثزاگرس	شماره اطلاعیه : ۳۹۸۳۵۵	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۵	سرمایه ثبت شده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۶۶,۰۰۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵۱)	(۲۰)	۱۵۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۳۳)	(۱۰۱)	۷۲۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲,۱۸۷	۴,۸۸۴	(۵۵)
فعالیت‌های تأمین مالی			--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۲,۲۶۱)	(۵,۴۴۴)	(۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲,۲۶۱)	(۵,۴۴۴)	(۵۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۴)	(۵۶۰)	(۸۷)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۹	۶۵۹	(۸۵)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۲۵	۹۹	(۷۵)
مبادلات غیرنقدی	۰	۱۳,۷۰۰	--