

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های

توضیحی (یک) تا (سی و یک) پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره

صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه، به استثنای محدودیت مندرج در بند (پنج) این گزارش، براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و

حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً

در حسابرسی مالی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی مالی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: خاورمیانه ۴
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

3. با عنایت به دلایل، توضیحات و مستندات ارائه شده، کسری بدهی مالیات عملکرد سنوات مالی 1393 تا 1395 نسبت به اوراق تشخیص مالیات عملکرد و تکلیفی با احتساب ذخایر موجود در حساب ها به میزان 556 میلیارد ریال و نسبت به مالیات حقوق سنوات مالی 1393 تا 1395 مبلغ 73 میلیارد ریال می باشد که به دلیل اعتراض و ارائه لایحه در هیات های حل اختلاف مالیاتی، ذخیره ای از این بابت و نیز در رابطه با پیش پرداخت های مالیاتی غیرقابل تایید و بازیافت در حساب ها و صورت های مالی برآورد و منظور نگردیده است. همچنین، با توجه به روند تشخیص و مطالبه مالیات و سوابق مالیاتی شرکت، کسری ذخیره مالیات برای سال مالی 1396 و دوره مالی مورد گزارش محرز بوده که میزان آن در شرایط کنونی مشخص نمی باشد. به علاوه، تا تاریخ این گزارش، دفاتر شرکت بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های مالی 1395 و 1396 و دوره مورد گزارش مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. هرچند تعدیل حساب ها بابت موارد فوق ضروری است، لیکن به دلیل عدم وجود مستندات مورد لزوم و شواهد کافی از جمله نتیجه دفاعیات مدیریت و اعلام نظر مراجع ذیربط، تعیین آثار دقیق آن بر صورت های مالی برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

4. تا تاریخ این گزارش، مانده بخشی از مطالبات و پیش پرداخت ها، جمعا به مبلغ 345 میلیارد ریال راکد و نقل از سنوات مالی قبل بوده و تکلیف مبلغ 95 میلیارد ریال از سپرده های حسن انجام کار و بیمه پروژه های خاتمه یافته مشخص نگردید و بابت بیمه پروژه ها ذخیره کافی در حساب ها منظور نگردیده است. همچنین، به استناد تاییدیه دریافتی از وکیل شرکت، بابت دعوی مطروحه توسط گروه مشارکت اسفراین، مبلغ 59 میلیارد ریال خسارت تاخیر بیش از مانده حساب های متناظر شرکت مطالبه گردیده درحالیکه مانده مطالبات از شرکت مذکور در حساب ها مبلغ 44 میلیارد ریال می باشد. تحت این شرایط، هرچند تعدیل حساب ها بابت موارد فوق ضروری است، لیکن به دلیل عدم وجود مستندات مورد لزوم و شواهد کافی از جمله جدول تجزیه سنی مطالبات و پیش پرداخت های راکد و نیز صورت تطبیق نهایی موید مانده صحیح حساب های فیما بین به شرح فوق، تعدیلات مورد لزوم نسبت به صورت های مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

5. تا تاریخ این گزارش، مبانی برآوردهای اولیه و گزارش مخارج باقیمانده و پیشرفت عملیات پیمان ها و نیز مستندات تعدیل مبلغ برخی از قراردادهای و اطلاعات مربوط به جداول درآمد و قیمت تمام شده برای دوره مورد بررسی ارایه نگردیده و رابطه با پروژه های خاتمه یافته، صورتجلسات تحویل موقت، قطعی و متعاقب آن تسویه نهایی مالی پروژه ها (شامل تعیین وضعیت قطعی سپرده ها) و تعدیلات احتمالی مرتبط بر خاتمه عملیات و تسویه حساب نهایی با کارفرمایان مشخص نگردید است. با توجه به مراتب فوق، اظهار نظر نسبت به بخشی از درآمد و بهای تمام شده پروژه ها و در نتیجه تعیین تعدیلات احتمالی نسبت به صورت های مالی برای این موسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (سه) و (چهار) و همچنین آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند (پنج) فوق ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. به شرح یادداشت های توضیحی (شش) و (ده) پیوست صورت های مالی، موجودی مواد و کالا فاقد پوشش بیمه ای بوده و دارایی های ثابت نیز از پوشش بیمه ای کافی در برابر خطرات احتمالی، برخوردار نبوده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.

سایر موارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

8. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و نیز اظهارنظر نسبت به رعایت قانون ارتقاء سلامت اداری، رعایت الزامات و مقررات مزبور و آیین نامه و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثناء عدم استقرار واحد یا کمیته ای به این منظور و انجام آموزش های لازم به پرسنل، این موسسه به موارد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد ننموده است

تاریخ تهیه گزارش ۱۴مهر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی مختار و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسی مختار و همکاران	غلامرضا درباری	۸۰۰۲۹۲	۱۶:۲۵:۳۸ ۱۳۹۷/۰۷/۲۳
مدیر موسسه مختار و همکاران	حسین حسینی	۸۴۱۳۰۳	۱۶:۴۴:۴۱ ۱۳۹۷/۰۷/۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر									
دارایی های جاری						بدهی ها																	
دارایی های جاری						بدهی های جاری																	
موجودی نقد						۲۲۸,۳۳۸						۸۴,۵۱۰						۱۷۰					
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۰						۶۴۳						---					
دریافتنی های تجاری						۴,۵۰۷,۶۲۴						۴,۵۴۳,۶۵۲						(۱)					
دریافتنی های غیر تجاری						۷۳۷,۷۳۵						۶۷۰,۴۰۶						۱۰					
موجودی مواد و کالا						۴۸۵,۱۳۰						۳۳۲,۳۸۴						۴۶					
پیش پرداخت ها و سفارشات						۳۰۶,۱۱۱						۱۸۹,۵۱۵						۶۲					
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۰						۰						---					
جمع دارایی های جاری						۶,۲۶۴,۹۳۸						۵,۸۲۱,۱۱۰						۸					
دارایی های غیرجاری																		---					
دریافتنی های بلندمدت						۰						۰						---					
سرمایه گذاری های بلندمدت						۱۴۷,۷۵۰						۹۰,۵۴۲						۶۳					
سرمایه گذاری در املاک						۰						۰						---					
دارایی های نامشهود						۵۹۸						۵۹۸						۰					
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک						۰						۰						---					
دارایی های ثابت مشهود						۲۱۸,۰۶۶						۲۰۴,۴۱۶						۷					
سایر دارایی ها						۵۴,۲۸۰						۷۶,۶۹۱						(۲۹)					
جمع دارایی های غیرجاری						۴۲۰,۶۹۴						۳۷۲,۲۴۷						۱۳					

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا		نماد: خاورمیانه ۴		شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۱۷۶	۱۷۶	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	۱۲,۲۷۳	۳۰,۲۲۴	(۵۹)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۰۲۹,۸۵۳	۱,۰۴۷,۱۷۰	(۲)
جمع دارایی‌ها		۶,۶۸۵,۶۳۲	۶,۱۹۳,۳۵۷	۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۶۸۵,۶۳۲	۶,۱۹۳,۳۵۷	۸	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲,۲۲۸,۱۵۱	۱,۶۲۹,۳۶۳	۳۷	۴,۰۳۹,۴۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۱۸,۵۹۷)	(۱,۳۹۶,۸۹۲)	۴۵	(۳,۴۹۷,۹۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۲۰۹,۵۵۴	۲۳۲,۴۷۱	(۱۰)	۵۴۱,۵۳۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۰۳,۲۹۹)	(۴۵,۵۳۱)	۱۲۷	(۹۷,۳۲۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۴۰,۴۷۹	---	۳۱,۲۶۵
سایر هزینههای عملیاتی	(۹,۲۴۶)	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۹۷,۰۰۹	۲۲۷,۴۱۹	(۵۷)	۴۷۵,۴۸۳
هزینههای مالی	(۱۱۱,۷۴۷)	(۲۰۹,۴۷۱)	(۴۷)	(۲۹۸,۲۷۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۷,۴۲۰	۲۲,۲۹۲	۲۳	۴۲,۲۰۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۶۸۲	۴۰,۲۴۰	(۶۸)	۲۱۹,۴۱۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	(۱۰,۰۲۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۶۸۲	۴۰,۲۴۰	(۶۸)	۲۰۹,۳۹۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۲,۶۸۲	۴۰,۲۴۰	(۶۸)	۲۰۹,۳۹۱
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا		نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۲,۶۸۲	۴۰,۲۴۰	(۶۸)	۲۰۹,۳۹۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۰,۲۲۴	۴۰۶,۵۰۵	(۹۳)	۴۰۶,۵۰۵	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	(۱۷۵,۲۰۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۰,۲۲۴	۴۰۶,۵۰۵	(۹۳)	۲۳۱,۳۰۲	
سود سهام مصوب	(۳۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۹۲)	(۴۰۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۲۴	۶,۵۰۵	(۹۷)	(۱۶۸,۶۹۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۲,۹۰۶	۴۶,۷۴۵	(۷۲)	۴۰,۶۹۳	
انتقال به اندوخته قانونی	(۶۳۳)	(۲,۳۳۷)	(۷۳)	(۱۰,۴۶۹)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۲,۲۷۳	۴۴,۴۰۸	(۷۲)	۳۰,۲۲۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	۱۳	۴۰	(۶۸)	۲۰۹	
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا	نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۱۱۳,۸۱۱	(۱۶۱,۲۸۲)	--	(۲۱۸,۰۶۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۱۳,۸۱۱	(۱۶۱,۲۸۲)	---	(۲۱۸,۰۶۹)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۸,۳۰۰	۰	--	۱۲,۴۹۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۰۸,۷۷۴)	(۱۴۹,۴۷۳)	(۲۷)	(۱۴۴,۹۴۶)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۴,۸۶۴	۵,۰۲۶	(۳)	۷,۹۳۲
سود سهام پرداختی	(۳۹۳)	(۱,۶۵۱)	(۷۶)	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹۶,۰۰۳)	(۱۴۶,۰۹۸)	(۳۴)	(۱۲۴,۵۲۴)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۰,۳۴۲)	(۶۱,۶۹۳)	(۶۷)	(۱۰۰,۹۹۵)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۸۵۰	۲۳,۴۰۲	(۹۶)	۲۷,۹۰۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۲,۲۲۹)	(۲۷,۲۳۰)	۵۵	(۵۴,۸۵۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۱۵	--	۳۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	(۵۷,۲۰۸)	(۲۰,۴۶)	۲,۶۹۶	(۶۴۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ساختمانی گسترش و نوسازی صنایع ایرانیان مانا		نماد: خاورمیانه ۴	شماره اطلاعیه: ۴۷۶۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶۴۴	۲۲,۶۳۰	(۹۷)	۲۷,۵۱۳	
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	(۹۷,۹۴۳)	۱۶,۷۷۱	--	(۴۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰۰,۴۷۷)	(۳۵۲,۳۰۲)	(۷۱)	(۴۴۳,۶۳۴)	
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۹۳۸,۶۰۳	۴۰۷,۷۴۸	۱۳۰	۱,۰۵۲,۰۴۷	
بازپرداخت اصل استقراض	(۶۹۴,۲۹۸)	(۵۰,۰۰۰)	۱,۲۸۹	(۵۷۳,۷۰۳)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۴۴,۳۰۵	۳۵۷,۷۴۸	(۳۲)	۴۷۸,۳۴۴	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴۳,۸۲۸	۵,۴۴۶	۲,۵۴۱	۳۴,۷۱۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۴,۵۱۰	۴۹,۸۰۰	۷۰	۴۹,۸۰۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۲۸,۳۳۸	۵۵,۲۴۶	۳۱۳	۸۴,۵۱۰	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	