

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند	نماد: ناژن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

سخت آژند

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سخت آژند (سهامی عام) درتاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 32 پیوست ، مورد بررسی

اجمالی این موسسه قرار گرفته است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است .

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .

بررسی اجمالی این موسسه 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

روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود

و از این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند .

مبانی اظهار نظر مشروط

4. در اجرای استانداردهای حسابداری ، در مورد تعدادی از سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت های وابسته از روش ارزش ویژه پیروی نشده است (یادداشت توضیحی 10) .

5. با عنایت به یادداشت های توضیحی 6 ، 8 ، 15 ، 18 و 24 ، هزینه های مالی سال قبل و دوره مالی مورد گزارش و جرایم متعلقه جمعاً به مبلغ 776ر100 میلیون ریال (سال گذشته مبلغ 900ر67 میلیون ریال) به دلیل وجود توافق

نامه فی ما بین شرکت و یکی از شرکت های وابسته به شرح یادداشت توضیحی 1-24 محاسبه نشده و در حساب ها انعکاس نیافته است . با توجه به مراتب فوق ، هر چند تعدیل حساب ها از این بابت ضروری بوده ، اما به دلیل نامشخص بودن

نرخ سود ، مدت و نحوه تسویه موضوع توافق نامه شرکت با شرکت مذکور و سایر اطلاعات و مدارک مورد لزوم ، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورت های مالی مورد گزارش ، در حال حاضر امکان پذیر نیست .

اظهار نظر مشروط

6. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثنای عدم رعایت استاندارد های ناظر بر گزارشگری مالی به شرح بند 3 فوق و به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4 این گزارش ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت ه

مالی یاد شده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تازن
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

7. عمده پروژه های شرکت از روند پیشرفت قابل توجه ای برخوردار نبوده ، دارایی های آماده برای فروش به فروش نرسیده و مطالبات از شرکت های گروه و سایر اشخاص (عمدتاً سنواتی) ، به موقع وصول نشده اند و شرکت با کمبود نقدینگی مواجه بوده و تسهیلات دریافتی از بانک ها و همچنین سایر دیون شرکت به موقع پرداخت و تسویه نشده است و لذا ضرورت دارد در خصوص موارد فوق و سودآوری شرکت ، تمهیدات لازم صورت پذیرد (یادداشت توضیحی 32) . نتیجه گیر: این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نگردیده است .

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است . سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است . اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی در برگزیده اظهار نظر نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود . در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و ی تحریف های با اهمیت است . در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد . باید این موضوع را گزارش کند . این موسسه در خصوص سایر اطلاعات ارایه شده توجه استفاده کنندگان را به آثار موارد مندرج در بندهای 3 ، 4 و 6 این گزارش ، جلب می نماید .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمینه رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و به استثنای عدم ارایه به موقع صورت های مالی حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیئت مدیره شرکت حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری مجامع عمومی سالیانه صاحبان سهام ، صورت های مالی میان دوره ای حسابرسی نشده و حسابرسی شده و گزارش تفسیری مدیریت به ترتیب حداکثر 30 روز و 60 روز پس از پایان مقاطع ۱ ماهه و پیش بینی عملکرد سالانه شرکت حداقل 30 روز قبل از شروع سال مالی جدید و پرداخت سود سهام ظرف مدت مقرر ، به موارد دیگری حاکمی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور توسط شرکت ، برخورد نکرده است.

10. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و در چارچوب چک لیست های ابلاغی ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و به استثنای آموزش کارکنان ، به موارد با اهمیت دیگری حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۲۷ تیر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی شراکت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شراکت	سیروس گوهری	۸۰۰۶۷۸	۱۷:۱۳:۱۱ ۱۳۹۷/۰۴/۲۹
مدیر موسسه شراکت	مجید کشورپژوه لنگرودی	۸۰۰۶۵۶	۱۷:۱۶:۰۱ ۱۳۹۷/۰۴/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند	نماد: ناژن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---			
موجودی نقد		۵۸۷		۱,۹۲۹		(۷۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۴۰,۴۶۲		۳۷۱,۳۵۹		(۸)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۲۴۹,۱۶۰		۲۳۶,۰۶۳		۶		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۸۳,۹۷۱		۸۴,۶۷۷		(۱)		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴۴,۶۹۷		۴۵,۷۵۸		(۲)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۱۱,۷۶۹		۱۱,۷۶۹		۰		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۷۳۰,۶۴۶		۷۵۱,۵۵۵		(۳)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۴۱,۱۱۵		۱۴۱,۱۱۵		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۵۵۰,۹۰۶		۵۴۹,۴۷۰		۰		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۱۵۵		۱۵۵		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک		۰		۰		---		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
دارایی های ثابت مشهود		۴۰,۷۹۴		۴۲,۷۳۸		(۵)		جمع بدهی های غیر جاری	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی ها	
جمع دارایی های غیر جاری		۷۳۲,۹۷۰		۷۳۳,۴۷۸		۰		حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند		نماد: تاژن		شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱		کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲		سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۲۵۳,۸۴۰	۳۴۴,۳۴۷	(۲۶)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۶۷۸,۵۹۴	۷۶۹,۱۰۱	(۱۲)
جمع دارایی‌ها		۱,۴۶۳,۶۱۶	۱,۴۸۵,۰۳۳	(۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۴۶۳,۶۱۶	۱,۴۸۵,۰۳۳	(۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند	نماد: ناژن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۵,۱۹۹	۱۵,۵۰۰	۱۹۲	۲۶۴,۲۹۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۵۶۶)	(۳۰۱)	۱۱,۳۸۴	(۷۰,۸۶۵)
سود (زیان) ناخالص	۱۰,۶۳۳	۱۵,۱۹۹	(۳۰)	۱۹۳,۴۲۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶,۳۰۹)	(۷,۴۳۰)	(۱۵)	(۱۲,۵۳۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴,۳۲۴	۷,۷۶۹	(۴۴)	۱۸۰,۸۹۱
هزینههای مالی	(۳,۲۹۹)	(۲)	۱۶۴,۸۵۰	(۳)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۹۷	۳,۰۴۶	(۹۷)	۶,۷۴۱
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۷۱	۲,۸۳۸	(۸۷)	۲,۸۴۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۹۳	۱۳,۶۵۱	(۸۹)	۱۹۰,۴۷۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۹۳	۱۳,۶۵۱	(۸۹)	۱۹۰,۴۷۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۴۹۳	۱۳,۶۵۱	(۸۹)	۱۹۰,۴۷۲
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: سخت آژند		نماد: تازن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۱,۴۹۳	۱۳,۶۵۱	(۸۹)	۱۹۰,۴۷۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۴۴,۳۴۷	۱۸۶,۲۵۸	۸۵	۱۸۶,۲۵۸	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۹,۱۴۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۴۴,۳۴۷	۱۸۶,۲۵۸	۸۵	۱۹۵,۳۹۸	
سود سهام مصوب	(۹۲,۰۰۰)	(۳۲,۰۰۰)	۱۸۸	(۳۲,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۵۲,۳۴۷	۱۵۴,۲۵۸	۶۴	۱۶۳,۳۹۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۵۳,۸۴۰	۱۶۷,۹۰۹	۵۱	۳۵۳,۸۷۰	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۹,۵۲۳)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۵۳,۸۴۰	۱۶۷,۹۰۹	۵۱	۳۴۴,۳۴۷	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال	۴	۳۴	(۸۸)	۴۷۶	
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند	نماد: ناژن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	(۲۲,۴۴۸)	(۱۲,۰۰۲)	۸۷	(۲۱,۳۶۵)
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	(۲۲,۴۴۸)	(۱۲,۰۰۲)	۸۷	(۲۱,۳۶۵)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۱,۵۹۸	۱,۰۰۰	۶۰	۱,۳۸۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۸۸)	(۲,۳۱۲)	(۷۹)	(۶,۱۶۹)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۴۱	۲,۸۴۳	(۹۹)	۲,۸۴۲
سود سهام پرداختی	(۶۴۷)	(۹۸۶)	(۳۴)	(۳,۸۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵۰۴	۵۴۵	(۸)	(۵,۷۹۸)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	(۸۰)	--	(۸۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
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	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سخت آژند		نماد: تاژن	شماره اطلاعیه: ۴۴۴۸۲۱	کد صنعت: ۷۰۱۰۱۲	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۹	۱,۳۳۲	(۹۹)	۴۹۷	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۹	۱,۲۵۲	(۹۸)	۴۱۷	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۱,۹۲۵)	(۱۰,۲۰۵)	۱۱۵	(۲۶,۷۴۶)	
فعالیت‌های 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	۱۹۰,۰۰۰	۰	--	۵,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۶۹,۴۱۷)	(۳۶,۶۴۶)	۳۶۲	(۲۵,۸۳۴)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۰,۵۸۳	(۳۶,۶۴۶)	--	(۲۰,۸۳۴)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۳۴۲)	(۴۶,۸۵۱)	(۹۷)	(۴۷,۵۸۰)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۹۲۹	۴۹,۵۰۹	(۹۶)	۴۹,۵۰۹	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۵۸۷	۲,۶۵۸	(۷۸)	۱,۹۲۹	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	