

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
نماد: تتوسا	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل(سهامی عام) شامل تراز نامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و

یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده 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 یادشده 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 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 روشها

حسابرسی مناسب شرایط موجود، ونه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود.حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری اند

شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کشف 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

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تئوسا
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

4. به شرح یادداشت شماره 8 پیوست صورتهای مالی، سرمایه گذاری های بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته بالغ بر مبلغ 2.813 میلیون ریال می باشد که با توجه به توقف فعالیت، وضعیت جاری و زیان انباشته شرکت های سرمایه پذیر، ایجاد ذخیره کاهش ارزش از این بابت ضرورت دارد ولی به دلیل عدم تعیین ارزش منصفانه شرکتهای سرمایه پذیر و عدم دسترسی به اسناد و مدارک لازم تعیین تعدیلات ضروری بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی

5. سرفصل دریافتی های تجاری و غیرتجاری شرکت اصلی شامل مبلغ 8.342 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می باشد. که از این بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور نشده است. همچنین سرفصل پرداختی های تجاری و غیرتجاری شرکت اصلی شامل مبلغ 11.657 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می باشد که تا کنون تعیین تکلیف نشده است. هرچند اصلاح حسابها از بابت موارد فوق ضروری به نظر می رسد. لیکن به دلیل عدم دسترسی و کفایت اسناد و مدارک لازم تعیین تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظراین مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (4) و (5)، صورتهای مالی یادشده دربالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396، و عملکرد ما و جریانهای نقدی گروه و شرکت 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

7. همانگونه که از صورتهای مالی مشهود است نتایج عملکرد شرکتهای فرعی و شرکت اصلی در سنوات اخیر با زیان مواجه بوده و مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد مضافاً زیان انباشته شرکت اصلی بیش از دو برابر سرمایه آن گردیده و جمع بدهیهای جاری شرکت نسبت به جمع داراییهای جاری فزونی یافته است. که این امر بیانگر وجود ابهام و تردید با اهمیت نسبت به ادامه فعالیتهای آن در وصول مطالبات و تسویه بدهیها در روال عادی عملیات شرکت می باشد ، لذا نظر مجمع محترم صاحبان سهام را، جهت برنامه ریزی و تعریف فعالیتهای سودآور در راستای مفاد ماده 3 اساسنامه که موضوع فعالیت شرکت می باشد، جلب می نماید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ میلیون ریال
نماد: تتوسا	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

8. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از دو برابر سرمایه آن بوده و شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد و می بایست مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در خصوص انحلال یا بقای آن در

چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

9. اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 26/08/1395 تا تاریخ این گزارش در خصوص بند 4 گزارش حاضر و موارد زیر منتج به نتیجه نهایی نگردیده است:

- اصلاح ساختار مالی شرکت به طور کامل

- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود معوقه سهامداران

11. 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی

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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص موارد زیر رعایت نشده است.

-پرداخت کامل سود سهام مصوب سنوات قبل در مهلت مقرر قانونی موضوع ماده 5 آیین نامه

-ارائه به موقع صورتهای مالی میان دوره ای 3 ماهه حسابرسی نشده ظرف 30 روز پس از پایان مقاطع سه ماهه موضوع ماده 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندادهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی احراز ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه احراز ارقام	حبیب جهان گشای رضایی		۱۴:۱۷:۲۶ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
شریک موسسه احراز ارقام	هوشنگ علی زاده		۱۴:۲۱:۴۴ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
مدیر موسسه احراز ارقام	حبیب جهانگشای رضائی	۸۵۱۳۹۸	۱۱:۴۵:۳۶ ۱۳۹۶/۰۹/۰۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ 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			
دارایی های جاری					بدهی های جاری			
موجودی نقد					۱۲۵	۱۶۰	(۲۲)	۴۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت					۰	۰	--	۰
دریافتنی های تجاری					۲۹,۳۳۵	۲۴,۵۷۸	۱۹	۱۷
دریافتنی های غیر تجاری					۰	۰	--	۸,۷۴۱ (۹)
موجودی مواد و کالا					۵۵,۶۵۳	۲۱,۸۲۱	۱۵۵	۶۲,۶۹۸ ۳۰
پیش پرداخت ها و سفارشات					۱۹۷	۱۹۱	۳	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش					۰	۰	--	۰
جمع دارایی های جاری					۸۵,۳۱۰	۴۶,۷۵۰	۸۲	۰
دارایی های غیرجاری							--	۰
دریافتنی های بلندمدت					۷۸۴	۰	--	
سرمایه گذاری های بلندمدت					۲,۸۱۳	۳,۰۳۸	(۷)	۰
سرمایه گذاری در املاک					۲,۷۴۲	۲,۷۴۲	۰	۰
دارایی های نامشهود					۳۷	۳۷	۰	۲۵,۸۷۲ (۷۱)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک					۰	۰	--	۰
دارایی های ثابت مشهود					۴۷۱	۶۰۳	(۲۲)	۲۵,۸۷۲ (۷۱)
سایر دارایی ها					۰	۳۲	--	۱۵۷,۰۴۴ ۱۹
جمع دارایی های غیرجاری					۶,۸۴۷	۶,۴۵۲	۶	
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰
								۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل		نماد: تئوسا		شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶		کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱		سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ میلیون ریال			
							*	*	--
							*	*	--
							*	*	--
							*	*	--
							*	*	--
							*	*	--
							(۵)	(۲۰۶,۶۵۷)	(۱۹۷,۱۷۲)
							(۹)	(۱۰۳,۸۴۲)	(۹۴,۳۵۷)
جمع دارایی ها	۹۲,۱۵۷	۵۳,۲۰۲	۷۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۲,۱۵۷	۵۳,۲۰۲	۷۳		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صور ت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
---			سود (زیان) خالص
۲۶۱	۱۱,۸۶۴	۴۲,۸۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۴۹)	(۱۲,۰۰۹)	(۶,۱۶۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
---	(۱۴۵)	۳۶,۷۱۹	سود (زیان) ناخالص
(۶)	(۱۰,۱۵۶)	(۹,۵۰۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
---	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
۱۱۶	(۸۶)	(۱۸۶)	سایر هزینههای عملیاتی
---	(۱۰,۳۸۷)	۲۷,۰۳۲	سود (زیان) عملیاتی
۲	(۱۶,۹۴۰)	(۱۷,۳۵۹)	هزینههای مالی
---	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
---	۱,۶۸۳	(۱۸۸)	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
---	(۲۵,۶۴۴)	۹,۴۸۵	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
---	*	*	مالیات بر درآمد
---	(۲۵,۶۴۴)	۹,۴۸۵	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
---	(۲۵,۶۴۴)	۹,۴۸۵	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
---			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: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل		نماد: تئوسا		شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶		کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱		سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ میلیون ریال			
گردش حساب سود (زیان) انباشته									
سود (زیان) خالص		۹,۴۸۵		(۲۵,۶۴۴)		---		---	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۲۰۶,۶۱۶)		(۱۸۱,۰۱۳)		۱۴			
تعدیلات سنواتی		(۴۱)		۰		---			
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۲۰۶,۶۵۷)		(۱۸۱,۰۱۳)		۱۴			
سود سهام مصوب		۰		۰		---			
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰		۰		---			
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۲۰۶,۶۵۷)		(۱۸۱,۰۱۳)		۱۴			
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰		۰		---			
سود قابل تخصیص		(۱۹۷,۱۷۲)		(۲۰۶,۶۵۷)		(۵)			
انتقال به اندوخته قانونی		۰		۰		---			
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰		۰		---			
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۱۹۷,۱۷۲)		(۲۰۶,۶۵۷)		(۵)			
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال		۹۹		(۲۶۷)		---			
سرمایه		۹۶,۰۰۰		۹۶,۰۰۰		۰			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل	نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ 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	۱۱۹	-۱۲۲۳	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۹	-۱۲۲۳	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	-۲	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۷۰	۱,۰۲۴	-۷۴
سود سهام پرداختی	-۷۶۴	-۱۷۷	۳۳۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۴۹۴	۸۴۵	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	-۱۷	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۲۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۳۲	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۲۵	۱۷۵	۲۹
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: سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل		نماد: تئوسا	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۸۴۶	کد صنعت: ۷۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۹۶,۰۰۰ 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: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۲۳۷	۱۷۵	۳۵		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۱۵۵	-۲۰۳	-۲۴		
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۲۰	۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	-۱۲۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۲۰	-۱۲۰	---		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۳۵	-۳۲۳	-۸۹		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶۰	۴۸۳	-۶۷		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱۲۵	۱۶۰	-۲۲		
مبادلات غیر نقدی	۰	۶,۷۹۰	---		