کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا **نماد: وتوکا۱۳**	**شماره اطلاعیه :۴۸۸۷۲۹**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت مهندسي و ساخت و توسعه و مديريت صنايع توکا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيح

1 تا 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده

است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بکارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي که معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت توضيحي 11، جهت سال‌هاي مالي 1392، 1394 و 1395 عليرغم زياندهي، براساس برگ تشخيص‌هاي صادره جمعا مبلغ 23،091 ميليون ريال ماليات تعيين، که شرکت به برگ تشخيص هاي صادره اعتراض نموده، مضافا به دليل زيان ابرازي جهت عملکرد سال مالي 1396 و دوره مورد گزارش ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده و در مواردي کسور تکليفي در موعد مقرر پرداخت نگرديده و نتيجه رسيدگي ها از بابت ارزش افزوده سنوات مالي 1391 لغايت 1394 اعلام نگرديده و همچنين حسابهاي شرکت از سال 1396 تاکنون مورد رسيدگي ارزش افزوده قرار نگرفته است. تعيين تعديلات مورد لزوم از بابت موارد ياد شده، بر صورت هاي مالي مورد گزارش، منوط به اظهارنظر مقامات امور مالا

است.

4. وفق استانداردهاي حسابداري هرگاه بتوان ماحصل يک پيمان بلند مدت را به گونه‌اي قابل اتکاء برآورد کرد، بايد سهم مناسبي از درامد و مخارج کل پيمان به عنوان درآمد و هزينه شناسايي شود و هرگاه انتظار رود که پيمان منتج به زيان گردد

بايد زيان مربوط فورا به عنوان هزينه دوره شناسايي شود، مفاد استانداردهاي ياد شده در خصوص پيمان هاي شرکت رعايت نگرديده و از بابت تفاوت نرخ ارز و ساير موارد مرتبط با پروژه فولاد سنگ (به موجب قرارداد في مابين) اعمال تعديل ضروري است که به دليل عدم دسترسي به اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعيين تعديلات لازم از اين بابت بر صورتهاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر براي اين مؤسسه امکانپذير نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به موردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده

است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-16 ، به دليل كاهش فعاليتهاي اصلي شركت و هزينه هاي اضافي برخي از پيمان ها، نتيجه عمليات و بازدهي پروژه‌هاي مهم منجر به زيان گرديده و زيان انباشته بيش از 2 برابر سرمايه شركت شده به طوريكه شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و بدهيهاي جاري نسبت به دارائيهاي جاري فزوني يافته است. اين موضوعات به همراه مطالب مندرج در ساير بندهاي اين گزارش مي تواند نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت تردید موثر ايجاد كند و بنابراين ممكن است شركت قادر به بازيافت دارائيها و تسويه بدهيها در روال عادي فعاليت تجاري خود نباشد.

7. در سنوات قبل بخشي از درآمدهاي شركت به مبلغ 92.673 ميليون ريال جهت پيشرفت پروژه هاي RH-TOP ، نصب و احياء و ميز غلطكي (يادداشت توضيحي 1-16) مطابق الحاقيه تنظيمي و مذاكرات صورت گرفته با كارفرما (شركت اصلي) براساس درصد پيشرفت كار و برآوردهاي مديريت اعمال حساب گرديده و وجوه آن نيز عمدتا دريافت شده كه قطعيت درآمدهاي مذكور موكول به تأييد نهايي كارفرما خواهد بود.

8. مبلغ 27,140 ميليون ريال از زيان پيمان فولاد سنگ به بدهي شريک منظور گرديده كه تا تاريخ تدوين اين گزارش تأييديه شريک از اين بابت، اخذ نشده است (يادداشت توضيحي 1-1-16).

9. موجودي كالا و دارائي هاي ثابت مشهود (يادداشت هاي توضيحي 5 و 9) فاقد پوشش بيمه اي مي‌باشند.

-اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 7 الي 9 تعديل نشده است.

ساير موارد

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرائي قانون مبارزه با پولشوئي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، مور ارزيابي قرار گرفته است. به استثناء موارد مرتبط با قانون مزبور كه ايجاد زير ساخت‌هاي آنها به عهده مراجع قانوني ذيربط مي باشد و شرايط لازم براي اجراي كامل آنها تا كنون فراهم نشده، ساير مقررات ياد شده رعايت گرديده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۱آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آئین تراز آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آئین تراز آریا	اصغر حمصیان اتفاق	۸۰۰۲۴۸	۱۳۹۷/۰۸/۲۶ ۱۲:۳۴:۴۳
مدیر موسسه آئین تراز آریا	اکبر هاشمیان	۸۱۱۰۹۴	۱۳۹۷/۰۸/۲۶ ۱۳:۲۵:۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۱,۱۴۱	۱,۵۸۹	(۲۸)	پرداختنی‌های تجاری	۹۳,۵۲۵	۹۳,۱۹۱	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۰۳,۳۷۸	۱۹۱,۷۰۴	۶
دریافتنی‌های تجاری	۱۳۶,۴۶۶	۱۳۳,۲۸۵	۲	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵,۵۳۶	۴,۰۱۹	۳۸	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۶,۷۵۶	۱۸,۱۸۷	(۶۳)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۲,۴۸۷	۳۳,۹۲۸	(۴)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۸,۷۱۴	۱۶,۲۳۸	۱۵
جمع دارایی‌های جاری	۱۸۲,۳۸۶	۱۹۱,۰۰۸	(۵)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۳۱۵,۶۱۷	۳۰۱,۱۳۳	۵
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۰	۵۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۱۴	۱۷۵	(۳۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۰۸	۱,۰۰۸	(۳۰)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۵۳۶	۴,۰۲۴	۱۳
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۵۳۶	۴,۰۲۴	۱۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۷۲	۱,۲۳۳	(۲۹)	جمع بدهی‌ها	۳۲۰,۱۵۳	۳۰۵,۱۵۷	۵
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۹۸۸	۹۸۸	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ 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	(۲۳۷,۸۸۳)	(۲۱۳,۹۰۴)		۱۱
			جمع حقوق صاحبان سهام	(۱۳۶,۸۹۵)	(۱۱۲,۹۱۶)		۲۱
جمع دارایی‌ها	۱۸۳,۲۵۸	۱۹۲,۲۴۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۳,۲۵۸	۱۹۲,۲۴۱	(۵)	(۵)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱۷,۵۲۵	۶۳,۲۸۴	(۷۲)	۱۲۷,۸۲۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴,۷۲۶)	(۶۵,۴۳۹)	(۴۷)	(۱۵۶,۱۳۷)
سود (زیان) ناخالص	(۱۷,۲۰۱)	(۲,۱۵۵)	۶۹۸	(۲۸,۳۱۶)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶,۷۶۵)	(۸,۰۹۳)	(۱۶)	(۱۵,۸۷۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۲۳,۹۶۶)	(۱۰,۲۴۸)	۱۳۴	(۴۴,۱۹۲)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۲۳۸	۰	--	۶,۰۸۲
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۵,۲۵۱)	۲,۱۷۷	--	۴,۸۲۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۳,۹۷۹)	(۸,۰۷۱)	۱۹۷	(۳۳,۲۸۵)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۳,۹۷۹)	(۸,۰۷۱)	۱۹۷	(۳۳,۲۸۵)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۲۳,۹۷۹)	(۸,۰۷۱)	۱۹۷	(۳۳,۲۸۵)
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: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	(۲۳,۹۷۹)	(۸,۰۷۱)	۱۹۷	(۳۳,۲۸۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۱۳,۸۵۴)	(۱۷۲,۱۶۴)	۲۴	(۱۷۲,۱۶۴)
تعدیلات سنواتی	(۵۰)	(۸,۰۰۶)	(۹۹)	(۸,۴۵۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۱۳,۹۰۴)	(۱۸۰,۱۷۰)	۱۹	(۱۸۰,۶۱۹)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۱۳,۹۰۴)	(۱۸۰,۱۷۰)	۱۹	(۱۸۰,۶۱۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۲۳۷,۸۸۳)	(۱۸۸,۲۴۱)	۲۶	(۲۱۳,۹۰۴)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲۳۷,۸۸۳)	(۱۸۸,۲۴۱)	۲۶	(۲۱۳,۹۰۴)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۲,۳۹۸)	(۸۰۷)	۱۹۷	(۳,۳۲۹)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۴۶۸)	۳,۰۳۹	--	۲,۶۹۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۶۸)	۳,۰۳۹	--	۲,۶۹۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۳۵	۲۳	۵۲	۲۳
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۵	۲۳	۵۲	۲۳
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۷,۹۹۴)	--	(۸,۳۹۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶	۲۹۰	(۹۸)	۱۶۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲)	۰	--	(۳۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا	نماد: وتوکا۱۳	شماره اطلاعیه : ۴۸۸۷۲۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
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	(۱۵)	۲۹۰	--	۱۳۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۴۴۸)	(۴,۶۴۲)	(۹۰)	(۵,۵۴۱)
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	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۴۸)	(۴,۶۴۲)	(۹۰)	(۵,۵۴۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۵۸۹	۷,۱۳۰	(۷۸)	۷,۱۳۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۴۱	۲,۴۸۸	(۵۴)	۱,۵۸۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰