

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: صبا آرمه	نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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 صبا آرمه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت صبا آرمه (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 8؛

پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 به کارگیری روشهای 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 ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-2-5 منعکس است، سرفصل موجودی املاک شامل مبلغ 105 میلیارد ریال بهای تمام شده 102 واحد آپارتمان واقع در معالی آباد شیراز بوده که در سال 1393 به شرکت آرمان تدبیر آپادانا به مبلغ 275

میلیارد ریال فروخته شده که از بابت آنها مبلغ 212 میلیارد ریال چک (یادداشت توضیحی 2-1-4) و مبلغ 63 میلیارد ریال نیز نقدا دریافت و خالص مبالغ مذکور تحت سرفصل پیش دریافتها (یادداشت توضیحی 1-14) انعکاس یافته است. توضیح

اینکه آپارتمان های مورد بحث از سنوات گذشته در اختیار خریدار بوده و شواهد موجود حاکی از این است که بخش عمده ای از آپارتمانها نیز توسط خریدار به اشخاص ثالث واگذار شده است. همچنین بررسیهای شرکت جهت انجام اقدامات حقوقی

در مراجع قضایی به نتیجه مشخصی منجر نگردیده است. باتوجه به مراتب فوق، تعیین آثار مالی ناشی از این امر بر صورتهای مالی مورد گزارش، منوط به حل و فصل نهایی موضوع می باشد.

4. بررسی های انجام شده حاکی از این است که در شناسایی سود قرارداد، درآمد و مخارج کل پیمان پروپیلن جم مورد تعدیل قرار گرفته که مذاکرات برای تعدیل قرارداد، نهایی نشده است. باتوجه به مراتب فوق و بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات

لازم تعیین آثار مالی ناشی از این امر بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

5. اطلاعات و مستندات مربوط به 5 قطعه املاک شرکت فرعی صبا طوس شرق موضوع یادداشت توضیحی 1-1-5، ارائه نشده است. لذا نحوه و چگونگی تحصیل و وضعیت آنها در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بندهای 3 الی 5 ضرورت می یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره ای یاد شده، ا

تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شُرکت: صبا آرمه	نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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: * میلیون ریال		

7. طرح توجیه اقتصادی و فنی پروژه زیتون شرکت فرعی صبا طوس شرق بطور کامل مورد بازنگری قرار نگرفته است. همچنین تا تاریخ این گزارش مالکیت رسمی املاک پروژه مذکور بنام شرکت مذکور انتقال نیافته است. ضمناً بدلیل وجو

اختلاف فیما بین با شهرداری ثامن در تحویل املاک (یادداشت توضیحی 1-1-5)، موضوع در مراجع قضایی در جریان رسیدگی می باشد.

8. بررسی های انجام شده نشان می دهد که در دوره مالی مورد گزارش صرفاً جهت مالیات بر درآمد فعالیت ساخت املاک بطور برآوردی ذخیره در نظر گرفته شده است. همچنین مالیات عملکرد سنوات مالی منتهی به 30 آذر 1395 و 30 آذر

1396 تا کنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است. ضمناً با توجه به مندرجات یادداشت توضیحی 3-12، بموجب برگ تشخیص مالیاتی صادره از بابت عملکرد سال مالی منتهی به 31 شهریور 1395 شرکت فرعی صبا طوس شر

مبلغ 5281 میلیون ریال مطالبه شده که بدلیل اعتراض شرکت مزبور به هیئت حل اختلاف مالیاتی ارجاع گردیده است. باتوجه به مراتب مزبور، تعیین هرگونه تعدیل احتمالی از این بابت منوط به اعلام نظر نهایی مقامات قانونی مذکور می باشد.

9. با توجه به مندرجات یادداشت توضیحی 2-6، حکم صادره توسط شعبه 2 دادگاه عمومی و حقوقی شهرستان چالوس درخصوص اختلافات فیما بین با شرکت ساختمانی رویین بنا مورد اعتراض شرکت واقع شده ودر حال حاضر جهت رسیدگی ه

به دادگاه تجدید نظر ارجاع شده است.

10. داراییهای ثابت مشهود از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

سایر موارد

11. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر 1396 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و اظهار نظر آن موسسه در گزارش مورخ 13 اسفند 1396، نسبت به صورتهای مالی مزبور "اظهار نظر مشروط"

یوده است.

12. مهلت اعتبار پروانه های زمین صبا آتین تهران و پروژه مسکونی ولنجک منقضی شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۳مهر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آباد نوین تهران	علی اصغر متقی	۸۰۰۶۸۸	۱۳۹۷/۰۹/۰۷ ۱۰:۳۷:۳۰
مدیر موسسه آباد نوین تهران	احمد محمدی	۸۳۱۲۶۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۷ ۱۰:۳۹:۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صبا آرمه	نماد: وصندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	۲۱,۲۹۶	۱۹,۵۱۰	۹	پرداختنی های تجاری	۶۱,۶۷۹	۵۷,۷۰۱	۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری	۰	۰	--
دریافتنی های تجاری	۲۵۳,۰۶۰	۱۵۸,۴۵۶	۶۰	مالیات پرداختنی	۱۸,۵۶۰	۵,۵۶۰	۲۳۴
دریافتنی های غیر تجاری	۰	۰	--	سود سهام پرداختنی	۱۴۴,۹۴۱	۹۴,۹۴۱	۵۳
موجودی مواد و کالا	۳۸۴,۲۸۸	۳۹۰,۸۸۵	(۲)	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۷,۲۴۳	۹,۳۶۵	۲۹۸	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۶۵,۶۵۰	۶۵,۶۵۰	۰
جمع دارایی های جاری	۶۹۵,۸۸۷	۵۷۸,۲۱۶	۲۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲۹۰,۸۳۰	۲۲۳,۸۵۲	۳۰
دریافتنی های بلندمدت	۹۴,۰۴۲	۱۳,۵۰۰	۵۹۷	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۳۰۲	۱,۳۰۲	۰	پرداختنی های بلندمدت	۱۴۳,۸۵۰	۱۳۳,۱۹۰	۸
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۶۴۴	۶۴۰	۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۱۰۵,۴۲۸	۱۰۵,۲۲۴	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۱۱	۶۸۷	۱۸
دارایی های ثابت مشهود	۴,۴۳۷	۴,۸۶۶	(۹)	جمع بدهی های غیر جاری	۱۴۴,۶۶۱	۱۳۳,۸۷۷	۸
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی ها	۴۳۵,۴۹۱	۳۵۷,۷۲۹	۲۲
جمع دارایی های غیر جاری	۲۰۵,۸۵۳	۱۲۵,۵۳۲	۶۴	حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۷۹,۳۹۳	۷۹,۳۹۳	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۹,۸۴۱	۱۱,۳۲۹	۷۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صبا آرمه							
نماد: صندوق ۳				شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹		کد صنعت:	
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: * میلیون ریال	
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
							۲۰۲
							۳۵
جمع دارایی ها	۹۰۱,۷۴۰	۷۰۳,۷۴۸	۲۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۰۱,۷۴۰	۷۰۳,۷۴۸	۲۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صبا آرمه	نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	

صور 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	۳۳۸,۲۸۵	۵,۴۸۴	۶,۰۶۹	۱۴۷,۹۳۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵۰,۷۹۴)	(۱,۹۷۵)	۷,۵۳۵	(۸۴,۲۱۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۸۷,۴۹۱	۳,۵۰۹	۵,۲۴۳	۶۳,۷۲۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۵۳۰)	(۱,۲۸۴)	۲۵۳	(۸,۴۱۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۸۲,۹۶۱	۲,۲۲۵	۸,۱۲۳	۵۵,۳۱۰
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۰۵۵	۱۵۵	۱,۲۲۶	۲,۷۱۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۵,۰۱۶	۲,۳۸۰	۷,۶۷۴	۵۸,۰۲۶
مالیات بر درآمد	(۱۴,۷۸۷)	(۵۵۶)	۲,۵۶۰	(۵,۸۴۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۰,۲۲۹	۱,۸۲۴	۹,۲۳۳	۵۲,۱۸۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۷۰,۲۲۹	۱,۸۲۴	۹,۲۳۳	۵۲,۱۸۰
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: صبا آرمه		نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	۱۷۰,۲۲۹	۱,۸۲۴	۹,۲۳۳	۵۲,۱۸۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۵,۹۲۱	۴۰,۱۰۵	۳۹	۴۰,۱۰۵	
تعدیلات سنواتی	(۶۲۴)	(۲,۹۱۱)	(۷۹)	(۴,۲۵۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵۵,۲۹۷	۳۷,۱۹۴	۴۹	۳۵,۸۴۶	
سود سهام مصوب	(۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۲۰)	۶۶	(۳۰,۱۲۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۲۹۷	۷,۰۷۴	(۲۵)	۵,۷۲۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۷۵,۵۲۶	۸,۸۹۸	۱,۸۷۳	۵۷,۹۰۶	
انتقال به اندوخته قانونی	(۸,۵۱۱)	(۹۱)	۹,۲۵۳	(۲,۶۰۹)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۶۷,۰۱۵	۸,۸۰۷	۱,۷۹۶	۵۵,۲۹۷	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۸,۵۱۱	۹۱	۹,۲۵۳	۲,۶۰۹	
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صبا آرمه	نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	

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
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۵,۵۵۶	۳۳,۳۰۵	(۸۳)	۱۹,۹۶۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۵۵۶	۳۳,۳۰۵	(۸۳)	۱۹,۹۶۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۶۹۲	۱۵۵	۹۹۲	۱,۹۶۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۶۹۲	۱۵۵	۹۹۲	۱,۹۶۰
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۷۸۷)	(۳,۱۲۷)	(۴۳)	(۶,۱۵۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۸۲۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۳۱)	(۴۵۹)	(۷۱)	(۳,۷۰۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴)	(۴۴۴)	(۹۹)	(۴۴۴)
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: صبا آرمه		نماد: و صندوق ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۳۰۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	
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	(۲۰۴)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۳۹)	(۹۰۳)	(۶۲)	(۳,۳۲۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵,۱۲۲	۲۹,۴۳۰	(۸۳)	۱۲,۴۵۴	
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	۱۰,۶۶۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۳,۹۹۶)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۳۳۶)	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۷۸۶	۲۹,۴۳۰	(۹۴)	۱۲,۴۵۴	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۹,۵۱۰	۷,۰۵۶	۱۷۷	۷,۰۵۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۱,۲۹۶	۳۶,۴۸۶	(۴۲)	۱۹,۵۱۰	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰