

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های

توضیحی شماره 1 الی 21 پیوست مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیأت 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

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است

انتخاب روشهای حسابرسی ، بهقضاوت 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 روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه 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 بود

برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این موسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است .

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت ، مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش نماید .

مبانی اظهار نظر مشروط

4. همانطور که در یادداشت‌های 1-2-4 تا 3-2-4 همراه صورتهای مالی منعکس است ، مبلغ 30.088 میلیون ریال صورت وضعیت و صورتحسابهای ارسالی رسیدگی نشده به حساب شرکت بین المللی ساختمان منظور نگردیده و به دلیل عد

تائید آن در صورتجلسه تطبیق حسابهای فیما بین ، آثار ناشی از تائید آن بر حسابهای دریافتی و در آمد شرکت (معادل 7% صورتحسابهای ارسالی) مشخص نمی باشد .

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه ، بااستثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شرکت توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و عملکرد

مالی و جریانهای نقدی آن 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

شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ثا ۶
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

6. همانطور که در یادداشت 8 صورتهای مالی منعکس می باشد علیرغم قطعی شدن مالیات عملکرد سال 1392 به مبلغ 1.732 میلیون ریال و احتساب ذخیره لازم ، تاکنون پرداخت نشده است . همچنین بابت عملکرد سالهای 1396 و 1397 به

ابراز زیان ذخیره مالیات محاسبه نگردیده است لذا تعیین بدهی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی مقامات مربوط می باشد .

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند6 مشروط نشده است .

سایر بندهای توضیحی

7. طی دوره مورد گزارش آقایان سعید موهبت ، مسعود موهبت و شرکت نارنجستان زیبایی شمال از زمره سهامداران شرکت خارج و سهام آنها به شرکت بین المللی ساختمان انتقال یافته و علیرغم اینکه دفاتر سهام توسط طرفین امضاء شده لیکن

تغییرات مذکور در صورتهای مالی انعکاس نیافته و تائید صورتهای مالی دوره مورد گزارش توسط سهامداران قبلی صورت گرفته است .

8. مالیات و عوارض ارزش افزوده و همچنین بیمه تامین اجتماعی تاکنون مورد رسیدگی مقامات مربوط قرار نگرفته است .

9. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 31 شهریورماه 1396 شرکت مورد گزارش توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی واقع شده و در گزارش 2 آبان ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی نظر (مشروط) اظهار شده اس

.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ 7/87 میلیارد ریال و معادل 56 درصد سرمایه ثبت شده شرکت می باشد در اینخصوص توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید .

11. اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 13/08/1396 مبني بر پرداخت بخشی از دیون شرکت و تسویه حساب با منصرفین پروژه شمع ساحل از طریق فروش املاک شرکت)

یادداشت 5-1-7) و همچنین اخذ مفاسد حساب و تسویه بخشی از سپرده های بیمه و حسن انجام کار به نتیجه نهایی منجر نشده است .

12. معاملات مندرج در یادداشت شماره 20 همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرف

است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است.به نظر این موسسه معاملات مذکور طبق روابط خاص فیما بین صورت

پذیرفته است.

13. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به

رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است .

14. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط

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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر	نماد: تخت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اصول پایه فراگیر	حسن صالح آبادی	۸۰۰۴۷۰	۰۹:۴۱:۱۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹
مدیر موسسه اصول پایه فراگیر	ابراهیم موسوی	۸۰۰۷۷۷	۰۹:۴۳:۴۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر	نماد: ٦اخت	شماره اطلاعیه: ٤٩١٩٧٥	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ١٥٥,٠٠٠ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ١٢ ماهه منتهی به ١٣٩٧/٠٦/٣١ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ١٣٩٧/٠٦/٣١		سرمایه ثبت نشده: ٠ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ١٣٩٧/٠٦/٣١	در تاریخ ١٣٩٦/٠٦/٣١	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ١٣٩٦/٠٦/٣١	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--		--
موجودی نقد	١١٥	١,٠١٠	پرداختنی های تجاری	(٨٩)	١,٣٦١	٤٥٩
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	٠	٠	پرداختنی های غیر تجاری	--	١٨,٢١٠	٢٩
دریافتنی های تجاری	٩٧,٩٣٦	٩٢,٩١٢	مالیات پرداختنی	٥	١,٩٢٢	(١٠)
دریافتنی های غیر تجاری	١٥٥	١٣٠	سود سهام پرداختنی	١٩	٠	--
موجودی مواد و کالا	٠	٠	تسهیلات مالی	--	٠	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	٠	٠	ذخایر	--	٠	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	٠	٠	پیش دریافت های جاری	--	٠	--
جمع دارایی های جاری	٩٨,٢٠٦	٩٤,٠٥٢	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	٤	٠	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--	٢١,٤٩٣	٥٣
دریافتنی های بلندمدت	٠	٠	بدهی های غیر جاری	--		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	٠	٠	پرداختنی های بلندمدت	--	٠	--
سرمایه گذاری در املاک	٠	٠	پیش دریافت های غیر جاری	--	٠	--
دارایی های نامشهود	٦	٦	تسهیلات مالی بلندمدت	٠	٠	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	٠	٠	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	١,٦٢٣	٦٠
دارایی های ثابت مشهود	٩,٢٠١	١٠,٥١٩	جمع بدهی های غیر جاری	(١٣)	٢,٥٩٤	٦٠
سایر دارایی ها	٠	٠	جمع بدهی ها	--	٢٣,١١٦	٥٤
جمع دارایی های غیر جاری	٩,٢٠٧	١٠,٥٢٥	حقوق صاحبان سهام	(١٣)		--
			سرمایه		١٥٥,٠٠٠	٠
			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		٠	--
			صرف (کسر) سهام		٠	--
			سهام خزانه		٠	--
			اندوخته قانونی		٤,٦٧٨	٠

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر		نماد: تخت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	(۷۸,۲۱۷) ۱۲
				جمع حقوق صاحبان سهام	۸۱,۴۶۱ (۱۲)
جمع دارایی ها	۱۰۷,۴۱۳	۱۰۴,۵۷۷	۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۷,۴۱۳ ۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر	نماد: ٦اخت ٦	شماره اطلاعیه: ٤٩١٩٧٥	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ١٥٥,٠٠٠ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ١٢ ماهه منتهی به ١٣٩٧/٠٦/٣١ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ١٣٩٧/٠٦/٣١		سرمایه ثبت نشده: ٠ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ١٣٩٧/٠٦/٣١	حسابرسی شده منتهی به ١٣٩٦/٠٦/٣١	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	٢,٩٢٦	٤٣٧	٥٧٠
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(٤,١٧٨)	(٣,٤٣٥)	٢٢
سود (زیان) ناخالص	(١,٢٥٢)	(٢,٩٩٨)	(٥٨)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(٨,٤٥٩)	(١٠,٤٨٦)	(١٩)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(٩,٧١١)	(١٣,٤٨٤)	(٢٨)
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	١٧٣	٣٠٣	(٤٣)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(٩,٥٣٨)	(١٣,١٨١)	(٢٨)
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(٩,٥٣٨)	(١٣,١٨١)	(٢٨)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(٩,٥٣٨)	(١٣,١٨١)	(٢٨)
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: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر				نماد: تخت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							--
سود (زیان) خالص				(۹,۵۳۸)	(۱۳,۱۸۱)	(۲۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				(۷۸,۷۳۶)	(۶۳,۶۳۳)	۲۴	
تعدیلات سنواتی				۵۱۹	(۱,۴۰۳)	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				(۷۸,۲۱۷)	(۶۵,۰۳۶)	۲۰	
سود سهام مصوب				*	*	--	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				*	*	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				(۷۸,۲۱۷)	(۶۵,۰۳۶)	۲۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				*	*	--	
سود قابل تخصیص				(۸۷,۷۵۵)	(۷۸,۲۱۷)	۱۲	
انتقال به اندوخته قانونی				*	*	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				*	*	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۸۷,۷۵۵)	(۷۸,۲۱۷)	۱۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ریال				(۶,۱۵۴)	(۸,۵۰۴)	(۲۸)	
سرمایه				۱۵۵,۰۰۰	۱۵۵,۰۰۰	*	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر	نماد: ٦اخت ٦	شماره اطلاعیه: ٤٩١٩٧٥٠	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ١٥٥,٠٠٠ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ١٢ ماهه منتهی به ١٣٩٧/٠٦/٣١ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ١٣٩٧/٠٦/٣١		سرمایه ثبت نشده: ٠ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ١٢ ماهه حسابرسی شده منتهی به ٣١/٠٦/١٣٩٧	واقعی دوره ١٢ ماهه حسابرسی شده منتهی به ٣١/٠٦/١٣٩٦	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(٧٥٤)	٢٠٩	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	٠	٠	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(٧٥٤)	٢٠٩	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	٠	٠	---
سود پرداختی بابت استقراض	٠	٠	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	٢٦	١١٠	(٧٦)
سود سهام پرداختی	٠	٠	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	٢٦	١١٠	(٧٦)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(١٥٨)	٠	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	٠	٠	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(٩)	(١٢)	(٢٥)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	٠	٠	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	٠	٠	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	٠	٠	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	٠	٠	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	٠	٠	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	٠	٠	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه هتل و ساختمان نارنجستان گستر		نماد: تخت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۵۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت			۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک			۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			(۹)	(۱۲)	(۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی			(۸۹۵)	۳۰۷	--
فعالیت‌های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه			۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه			۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض			۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض			۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد			(۸۹۵)	۳۰۷	--
موجودی نقد در ابتدای دوره			۱,۰۱۰	۷۰۳	۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز			۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره			۱۱۵	۱,۰۱۰	(۸۹)
مبادلات غیرنقدی			۰	۰	--