کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه **نماد: ثاخت۵**	**شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام مهندسی و ساخت پارس سازه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت مهندسي و ساخت پارس سازه (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشتهاي توضيحي شمار 1 الي 30پيوست مورد حسابرسي اين موسسه قرار گرفته است .

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري ، با هيات مديره شركت است ، اين مسئوليت شامل طراحي ، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها عاري از تحريف اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است . استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي ، اطمينان معقول كسب شود . حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده در صورتهاي مالي است . انتخاب روش هاي حسابرسي ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي ، بستگي دارد . براي ارزيابي اين خطرها ، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود . حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيات مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است . اين موسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسي كسب شده ، براي اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ، كافي و مناسب است .

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت ، مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش نمايد .

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، وضعيت مالي شركت مهندسي و ساخت پارس سازه (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1397 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

5. عمليات اجرايي پروژه در جريان تكميل ، به دليل مشكلات نقدينگي ، همواره با مشكل مواجه بوده و پيشرفت فيزيكي مطلوبي نداشته و برنامه اجرايي پروژه بطور كامل محقق نشده و به تبع آن ، ايفاي تعهدات و تحويل به موقع واحدهاي فروخته شده به خريداران انجام نشده است . با توجه به موارد فوق و وجود مبلغ 66.201 ميليون ريال زيان انباشته ، بالغ بر 54 درصد سرمايه ، شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و رعايت مفاد آن الزامي است در اين خصوص همانطور كه در يادداشت شماره 1-28 منعكس مي باشد شركت نسبت به اخذ نظر كارشناس رسمي معرفي شده از مركز امور مشاوران دادگستري جهت ارزيابي زمينهاي شركت و تهيه گزارش توجيهي افزايش سرمايه در راستاي بند ز تبصره 10 قانون بودجه اقدام شده است . لذا تداوم فعاليت شركت منوط به نتيجه رسيدن اقدامات هيات مديره درخصوص افزايش سرمايه و همچنين اخذ تسهيلات مالي جديد جهت اتمام پروژه اسپارو و فروش آن مي باشد .

6. همانطور كه در يادداشت توضيحي شماره 12 همراه صورتهاي مالي منعكس مي باشد بابت ماليات عملكرد سال مالي 1396 و سال مورد رسيدگي منتهي به 31/06/1397 به دليل زيان ابرازي ذخيره ماليات منظور نشده ، همچنين طبق يادداشت 3-26 صورتهاي مالي ماليات و عوارض ارزش افزوده از سال مالي 1389 و بيمه تامين اجتماعي تاكنون مورد رسيدگي قرارنگرفته است لذا تعيين آثار ناشي از مراتب فوق منوط به رسيدگي و اعلام بدهي قطعي توسط مراجع ذيصلاح باشد .

اظهارنظر اين موسسه در اثر مفاد بند 5 الي 6 تعديل نشده است .

ساير بندهای توضيحی

7. صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 31 شهريورماه 1396 شركت مورد گزارش توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي واقع شده و در گزارش 16 آبان ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي نظر (مقبول) اظهار شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. تكاليف مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 17/08/1396 در خصوص تعيين تكليف مطالبات از محمدرضا نقيبي و اخذ مفاصا حساب حق بيمه و ماليات هاي پرداختي و تسويه سپرده حسن انجام كار و همچنين تمديد پروانه ساختماني پروژه اسپارو و اخذ تاييديه هاي تاييديه لازم از شهرداري رشت عليرغم اقدامات انجام شده تاكنون به نتيجه نهايي منجر نشده است .

9. معاملات مندرج در يادداشت شماره 29 همراه صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 قانون تجارت كه طي سال مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني يادشده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است.به نظر اين موسسه معاملات مذكور طبق روابط خاص فيمابين صورت پذير است.

10. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه بمنظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگي هاي انجام شده ، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد جلب نشده است .

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است ، در اين خصوص به استثناي شناسايي كامل ارباب رجوع ، عدم درج شناسه و كدپستي در تمام فرم ها و قرارداد ها ، آموزش پرسنل رعايت گرديده است .

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه **نماد: ثاخت۵**	**شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

تاریخ تهیه گزارش ۲۲آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اصول پایه فراگیر	حسن صالح آبادی	۸۰۰۴۷۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۸ ۱۰:۳۹:۳۲
مدیر موسسه اصول پایه فراگیر	ابراهیم موسوی	۸۰۰۷۷۷	۱۳۹۷/۰۸/۲۸ ۱۰:۴۳:۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۶	۱,۶۲۳	(۹۸)	پرداختنی‌های تجاری	۱۰۶,۱۸۶	۱۴,۳۵۰	۶۴۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۵۰۸,۹۹۰	۴۹۳,۷۸۹	۳
دریافتنی‌های تجاری	۹,۲۸۲	۱۱,۴۰۷	(۱۹)	مالیات پرداختنی	۰	۵۶۶	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۸,۸۷۳	۱,۷۵۲	۴۰۶	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۶۹۵,۵۶۵	۶۰۰,۵۹۷	۱۶	تسهیلات مالی	۸,۲۱۴	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۰۱	۴۹۶	(۱۹)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲,۲۰۵	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۴۰,۸۷۲	۴۷,۴۸۹	(۱۴)
جمع دارایی‌های جاری	۷۱۶,۳۵۲	۶۱۵,۸۷۵	۱۶	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۶۶۴,۲۶۲	۵۵۶,۱۹۴	۱۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۲۰	۲۲۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۶۴	۱۹۶	(۱۶)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۹۲۸	۱,۸۹۰	۵۵
دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۶۵۳	۱۷,۳۱۸	(۴۴)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۹۲۸	۱,۸۹۰	۵۵
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۶۶۷,۱۹۰	۵۵۸,۰۸۴	۲۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰,۰۳۷	۱۷,۷۳۴	(۴۳)	**حقوق صاحبان سهام**			--
				سرمایه	۱۲۲,۴۰۰	۱۲۲,۴۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه	نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	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		(۶۶,۲۰۱)	(۴۹,۸۷۵)	۳۳
			جمع حقوق صاحبان سهام		۵۹,۱۹۹	۷۵,۵۲۵	(۲۲)
جمع دارایی‌ها	۷۲۶,۳۸۹	۶۳۳,۶۰۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۵	۷۲۶,۳۸۹	۶۳۳,۶۰۹	۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۷,۸۰۱	۰	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۶۴۸)	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۱۵۳	۰	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۶۸۸)	(۱۰,۲۸۰)	(۱۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۲,۶۴۷)	(۱,۰۴۲)	۱۵۴
سود (زیان) عملیاتی	(۱۱,۱۸۲)	(۱۱,۳۲۲)	(۱)
هزینه‌های مالی	(۴۶۴)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۴,۶۸۰)	(۱۰,۸۱۸)	(۵۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۶,۳۲۶)	(۲۲,۱۴۰)	(۲۶)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۶,۳۲۶)	(۲۲,۱۴۰)	(۲۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	(۱۶,۳۲۶)	(۲۲,۱۴۰)	(۲۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه	نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	(۱۶,۳۲۶)	(۲۲,۱۴۰)	(۲۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۴۹,۸۷۵)	(۲۵,۹۹۲)	۹۲
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۷۴۳)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۴۹,۸۷۵)	(۲۷,۷۳۵)	۸۰
سود سهام مصوب	۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۴۹,۸۷۵)	(۲۷,۷۳۵)	۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	(۶۶,۲۰۱)	(۴۹,۸۷۵)	۳۳
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۶۶,۲۰۱)	(۴۹,۸۷۵)	۳۳
سود (زیان) خالص هر سهم□ریال	(۱۳,۳۳۸)	(۱۸,۰۸۸)	(۲۶)
سرمایه	۱۲۲,۴۰۰	۱۲۲,۴۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی و ساخت پارس سازه	نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۲۹,۱۰۹)	(۱۶,۲۸۲)	۷۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۹,۱۰۹)	(۱۶,۲۸۲)	۷۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۱	۱۳۹	(۵۶)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶۱	۱۳۹	(۵۶)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۶۶)	(۷۴۰)	(۲۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۱۲۵	۱۲,۲۶۲	(۶۶)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۰)	(۵)	۵۰۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
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: مهندسی و ساخت پارس سازه	نماد: ثاخت۵	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۰۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۲,۴۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	۴,۰۹۵	۱۲,۲۵۷	(۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۵,۵۱۹)	(۴,۶۲۶)	۴۵۲
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	۲۳,۹۲۲	۶,۱۶۰	۲۸۸
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۳,۹۲۲	۶,۱۶۰	۲۸۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۵۹۷)	۱,۵۳۴	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۶۲۳	۸۹	۱,۷۲۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۲۶	۱,۶۲۳	(۹۸)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--