

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۴۸۹۹۵۰	شماره اطلاعیه: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نام: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

آلفا ماشین پویا

به هیئت مدیره

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. تراز نامه شرکت آلفا ماشین پویا (سهامی-خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجود نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت-های مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه-گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

۲. به استثنای محدودیت های مندرج در بند های ۴، ۵-۲ و ۷ بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، 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 مؤسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً د حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند

مبانی نتیجه گیری مشروط

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۵۰	نماد: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سومایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

۳. سرفصل دریافتی های تجاری و غیرتجاری شامل مبلغ 28 میلیارد ریال مطالبات از شرکت فرعی زرمتال معدنچیلیک بابت تامین نقدینگی (عمده راکد و سنواتی) و مبلغ ۱/۱ میلیارد ریال طلب راکد و سنواتی از سایر اشخاص می‌باشد که تاکنون وصول نشده و ذخیره ای نیز از این بابت در حسابها منظور نشده است. به نظر این موسسه در شرایط حاضر اعمال تعديلاتی در این رابطه بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن در غیاب اطلاعات کافی در خصوص چگونگی بازیافت کامل مبالغ ذکور، امکان تعیین میزان آن برای این موسسه فراهم نمی‌باشد.

۴. صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی منتهی به 31 جولای 2018 شرکت فرعی زرمتال معدنچیلیک به این مؤسسه ارائه نگردیده است. لذا تعیین تعديلات احتمالی ناشی از رفع محدودیت ذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی‌باشد.

۵. موارد قابل ذکر درخصوص سرفصل‌های بهای فروش رفته و خدمات ارائه شده و موجودی مواد و کالا (به شرح یادداشت‌های ۵ و ۱۹ صورتهای مالی) به شرح زیر است:

۱-۵-علیرغم بهبود در محاسبات بهای تمام شده کالای تولید شده، کماکان شرکت فاقد سیستم جامع حسابداری صنعتی متناسب با فعالیت شرکت می‌باشد و میانی تسهیم هزینه‌های تولید به بهای تمام شده کالای فروش رفته و کار در جریان ساخت به تفکیک پروژه از قابلیت اتکا کافی برخوردار نبوده و تفکیک ضایعات عادی و غیرعادی مواد مصرفی صورت نپذیرفته است، ضمن آنکه هزینه‌های جذب نشده در تولید محاسبه و از بهای تمام شده تولید تفکیک نگردیده است. با توجه به مراتب و در غیاب اطلاعات مربوط از جمله گزارشات تولید و ساعات توقف ماشین‌آلات، امکان تعیین میزان تعديلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی تاکنون تحول نشده و صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین

۵-۲-موجودی کالای ساخته شده مشتمل بر مبلغ 6/7 میلیارد ریال ماشین‌آلات ساخته شده جهت شرکت جهان نمو می‌باشد که به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲-۵ صورتهای مالی تاکنون تحول نشده و صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین شرکت اخیر الذکر با خالص مانده بستانکار به مبلغ 6/3 میلیارد ریال نیز تهیه و ارائه نشده است. همچنین مبلغ 2/3 میلیارد ریال از سرفصل ذکور مربوط به عودت ماشین‌آلات فروخته شده در سال مالی ۱۳۹۵ می‌باشد که در دوره مورد گزارش به شرکت برگشت شده است. با توجه به فقدان اطلاعات و مستندات کافی درخصوص ارزش بازیافتی موجودیهای ذکور، لزوم و یا عدم احتساب کاهش ارزش جهت این موجودیها و نیز آثار مالی احتمالی که در صورت دسترسی به صورت تطبیق فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافتد، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نشده است.

۶. وضعیت بدھیهای احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲۶ صورتهای مالی می‌باشد. با توجه به نتیجه بررسیهای بعمل آمده ایجاد ذخیره برای این بدھیها در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، لیکن در غیاب مستندات مورد لزوم، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه، امکان-پذیر نشده است.

۷. براساس صورت تطبیق حسابهای فی‌مابین واحد مورد گزارش با شرکتهای توسعه معدن روی ایران و کالسیمین، مغایرت حسابهای فی‌مابین به ترتیب به مبالغ 3 میلیارد ریال (عمده ناشی از تأمین نقدینگی شرکت فرعی زرمتال) و 2 میلیارد ریال می‌باشد. تعیین تعديلات احتمالی که در صورت رفع مغایرات ذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافتد، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

۸. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3، ۱-۵ و ۶ و همچنین به استثنای آثار تعديلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بندهای 4، ۲-۵ و ۷ ضرورت می‌یافتد، این موسسه به موردي که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۴۸۹۹۵۰	شماره اطلاعیه: ۱ زنگان	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

۹. همانگونه که در صورتهای مالی اساسی و یادداشت توضیحی ۴-۱ صورتهای مالی منعکس است، زیان ابانته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۶/۸ میلیارد ریال و بیش از ۳/۸ برابر سرمایه آن بوده و شرکت مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. ضمن آنکه بدھیهای جاری به میزان ۶۵ میلیارد ریال بر داراییهای جاری آن فزونی دارد. مضافاً، سرمایه گذاری انجام شده در شرکت فرعی زرمتال معدنچیلیک تاکنون فاقد بازده بوده و منافعی از این بابت کسب نشده است. برنامه های هیات مدیره گهت برون رفت از وضعیت فعلی حاکم بر آن به شرح یادداشت توضیحی صدرالاشاره می باشد. با توجه به مراتب فوق، تداوم فعالیت شرکت منوط به تعیین تکلیف قطعی وضعیت معدن شرکت فرعی فوق الذکر با توجه به ارزیابی کارشناسان رسمی دادگستری، تصمیم گیری نهایی هدینگ توسعه معدن روی ایران در خصوص معدن مذکور و تحقق سایر برنامه های هیات مدیره در این رابطه می باشد. نتیجهگیری این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

بندهای توضیحی

۱۰. مانده های مندرج در صورتهای مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی تعديلات حاصل شده که بدليل عدم اتمام سال مالی، در دفاتر شرکت انعکاس نیافته است. بنابراین صورتهای مالی مذکور الزاماً با دفاتر شرکت منطبق نمی باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ مهر ۲۵

موسسه حسابرسی بهزاد مشار

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۱:۴۷:۳۰ ۱۳۹۷/۰۹/۱۰	۸۴۱۳۷۶	مجیدرضا بیرجندی	شریک موسسه بهزاد مشار
۱۱:۵۰:۰۸ ۱۳۹۷/۰۹/۱۰	۸۰۰۴۵۸	فریده شیرازی	مدیر موسسه بهزاد مشار

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۴۸۹۹۵۰	شماره اطلاعیه: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نماذج: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

درصد تغییر ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ترازname
دارایی های جاری							
دارایی های جاری							
---			بدهی های جاری	--			موجودی نقد
(۲۸)	۱۰,۰۲۰	۷,۲۳۲	پرداختنی های تجاری	۴۲	۲,۳۵۰	۳,۳۲۶	
(۱)	۹۷,۸۴۳	۹۶,۶۳۵	پرداختنی های غیرتجاری	--	+	+	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
--	+	+	مالیات پرداختنی	+	۳۵,۳۵۲	۳۵,۲۰۵	دربافتندی های تجاری
+	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	سود سهام پرداختنی	(۵۳)	۳۴۱	۱۶۰	دربافتندی های غیرتجاری
۹۷	۴,۳۳۷	۸,۵۲۸	تسهیلات مالی	۳۰	۳۳,۸۵۳	۴۳,۹۵۷	موجودی مواد و کالا
--	+	+	ذخیر	(۱۴)	۲,۴۸۱	۲,۱۳۸	پیش پرداخت ها و سفارشات
۵۰	۲۳,۳۴۶	۳۵,۰۶۲	بیش دریافت های جاری	--	+	+	دارایی های نگهداری شده برای فروش
--	+	+	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۴	۷۴,۳۷۷	۸۴,۷۸۶	جمع دارایی های جاری
۹	۱۳۸,۵۴۶	۱۵۰,۴۵۷	جمع بدھی های جاری	--			دارایی های غیرجاری
--			بدھی های غیرجاری	--	+	+	دربافتندی های بلندمدت
--	+	+	پرداختنی های بلندمدت	+	۴۳,۵۶۴	۴۳,۵۶۴	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	+	+	بیش دریافت های غیرجاری	--	+	+	سرمایه گذاری در املاک
(۵۷)	۶,۲۶۸	۲,۶۹۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۸	۱۲۵	۱۷۲	دارایی های نامشهود
۳۶	۲,۲۰۰	۳,۰۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۶)	۸,۵۷۳	۸,۰۹۱	دارایی های ثابت مشهود
(۳۳)	۸,۴۶۸	۵,۶۹۵	جمع بدھی های غیرجاری	--	+	+	سایر دارایی ها
۶	۱۴۷,۰۱۴	۱۵۶,۱۵۲	جمع بدھی ها	(۱)	۵۲,۲۶۲	۵۱,۸۲۷	جمع دارایی های غیرجاری
حقوق صاحبان سهام							
--			سرمایه				
+	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	+	+	صرف (کسر) سهام				
--	+	+	سهام خزانه				
+	۳۳۱	۳۳۱	اندוחته قانونی				

			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)
--	+	+	سایر اندوخته‌ها	
--	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	
--	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	
--	+	+	تفاوت تعییر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	
--	+	+	اندوخته تعییر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	
(۳)	(۲۷,۷۰۶)	(۲۶,۸۷۰)	سود (زیان) انباشته	
(۴)	(۲۰,۳۷۵)	(۱۹,۵۳۹)	جمع حقوق صاحبان سهام	
۸	۱۲۶,۶۳۹	۱۳۶,۶۱۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸ ۱۲۶,۶۳۹ ۱۳۶,۶۱۳ جمع دارایی‌ها

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۵۰	نماذج: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت شده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		
واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	واقعی دوره ۶ ماهه	صورت سود وزیان	
--		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) خالص
۴۱,۶۳۹	(۱۸)	۲۶,۳۰۲	۲۱,۶۴۴	درآمد های عملیاتی
(۳۹,۷۹۱)	(۱۶)	(۲۱,۵۳۴)	(۱۸,۰۵۸)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۱,۸۴۸	(۲۵)	۴,۷۶۸	۳,۵۸۶	سود (زیان) ناخالص
(۴,۲۴۹)	۹	(۱,۹۶۶)	(۲,۱۳۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
+	--	+	+	سایر درآمد های عملیاتی
+	--	+	+	سایر هزینه های عملیاتی
(۲,۴۰۱)	(۴۸)	۲,۸۰۲	۱,۴۴۷	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۶۵۲)	۳۴	(۴۶۰)	(۶۱۶)	هزینه های مالی
۷۵	--	+	۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
+	--	+	+	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۳,۹۷۹)	(۶۴)	۲,۳۴۲	۸۳۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
+	--	+	+	مالیات بر درآمد
(۳,۹۷۹)	(۶۴)	۲,۳۴۲	۸۳۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
+	--	+	+	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۳,۹۷۹)	(۶۴)	۲,۳۴۲	۸۳۶	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
---				گردش حساب سود (زیان) انباسته

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۴۸۹۹۵۰	نماد: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	
(۳,۹۷۹)	(۶۴)	۲,۳۴۲	۸۳۶	سود (زیان) خالص
(۲۲,۲۷۳)	۲۴	(۲۲,۲۷۳)	(۲۷,۷۰۶)	سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره
(۱,۴۵۴)	--	(۱,۴۵۴)	+	تعديلات سنواتي
(۲۳,۷۲۷)	۱۷	(۲۳,۷۲۷)	(۲۷,۷۰۶)	سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تعديل شده
+	--	+	+	سود سهام مصوب
+	--	+	+	تغييرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشتہ
(۲۳,۷۲۷)	۱۷	(۲۳,۷۲۷)	(۲۷,۷۰۶)	سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تخصیص نیافته
+	--	+	+	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۲۷,۷۰۶)	۲۶	(۲۱,۳۸۵)	(۲۶,۸۷۰)	سود قابل تخصیص
+	--	+	+	انتقال به اندوخته قانونی
+	--	+	+	انتقال به سایر اندوخته ها
(۲۷,۷۰۶)	۲۶	(۲۱,۳۸۵)	(۲۶,۸۷۰)	سود (زیان) انباشتہ پایان دوره
(۳,۹۷۹)	(۶۴)	۲,۳۴۲	۸۳۶	سود (زیان) خالص هر سهم ۰ ریال
۷,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	سرمایه

سرمایه ثبت شده: ۷,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۴۸۹۹۵۰	شماره اطلاعیه: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نماذج: زنگان ۱	شرکت: آلفا ماشین پویا
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

صورت جریان وجوه نقد

واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	شرح
فعالیت‌های عملیاتی				
۲,۱۴۵	(۷۳)	۳,۷۹۲	۱,۰۲۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
۰	--	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
۲,۱۴۵	(۷۳)	۳,۷۹۲	۱,۰۲۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
۰	--	۰	۰	سود سهام دریافتی
(۱,۲۹۹)	--	(۴۵۹)	۰	سود پرداختی بابت استقراض
۰	--	۰	۳	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری‌ها
۰	--	۰	۰	سود سهام پرداختی
(۱,۲۹۹)	--	(۴۵۹)	۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
مالیات بر درآمد				
۰	--	۰	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
۰	--	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۹۴)	--	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	--	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
۰	--	۰	(۴۷)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۰	--	۰	۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری‌های بلندمدت
۰	--	۰	۰	تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	--	۰	۰	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
۰	--	۰	۰	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری‌های بلندمدت

.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(۵۹۴)	--	.	(۴۷)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۵۲	(۷۱)	۳,۳۳۳	۹۷۶		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
	--				فعالیت‌های تأمین مالی
۴,۰۴۱	--	۲,۶۹۴	.		وجوده دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
.	--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سهام خزانه
.	--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سهام خزانه
.	--	.	.		وجوده دریافتی حاصل از استقراض
(۲,۷۰۹)	--	(۸۸)	.		بازپرداخت اصل استقراض
۱,۲۸۲	--	۱,۸۰۶	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۵۳۴	(۸۱)	۵,۱۳۹	۹۷۶		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۵۴	۲۱۲	۷۵۴	۲,۳۵۰		موجودی نقد در ابتدای دوره
۶۲	--	.	.		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۳۵۰	(۴۴)	۵,۸۹۳	۳,۳۲۶		موجودی نقد در پایان دوره
۶,۳۵۵	--	۲,۴۸۸	.		مبادلات غیرنقدی