کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد **نماد: ثعمرا(ذثعمرا)**	**شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰**	**کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲**	**سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره عمران و توسعه شاهد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1 -صورتهاي مالي تلفيقي گروه و شركت عمران و توسعه شاهد (سهامي عام) شامل ترازنامه‌ها به تاريخ 31 شهريور 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌ه توضيحي1 تا 38 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين‌سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي ياد شده براساس بررسي‌اجمالي انجام شد است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2 -بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و به‌كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي‌صورتهاي‌مالي استو درنتيجه، اين‌سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه‌موضوعات‌مهمي كه‌معمولا درحسابرسي قابل‌شناسايي‌است، آگاه‌مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظرحسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3 -سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت شركت اصلي به شرح يادداشت توضيحي 9، جمعا شامل مبلغ 325 ميليارد ريال سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي عمران بهدشت چمستان، عمران و توسعه آب و خاک کوثر، آسمان‌آفرين، كشت و صنعت شاهدان سبز مي‌باشد كه با توجه به مشكلات اجرايي از جمله كمبود منابع و وجود معارضين محلي دربخشي از پروژه ها، شركت هاي مزبور از بازدهي مناسب برخوردار نمي‌باشد، بطوري كه نتايج عمليات شركت‌هاي آب و خاک کوثر و كشت وصنعت شاهد سبز منجر به زيان شده و زيان انباشته تمامي شركت هاي مزبور در پايان سال مالي مورد گزارش بالغ بر مبلغ 50 ميليارد ريال (سال قبل 48 ميليارد ريال) گرديده است. به اين ترتيب قابليت بازيافت سرمايه گذاري‌هاي فوق و چگونگي وصول مبل 144 ميليارد ريال مطالبات شركت اصلي از شركت‌هاي مذكور به شرح يادداشت توضيحي 2-5، نيز مشخص نمي‌باشد. با توجه به موارد فوق‌الذكر و عدم توانايي شركت هاي مزبور در بازپرداخت بدهي‌ها، احتساب ذخيره كاهش ارزش سرمايه‌گذ ها و مطالبات شركت اصلي از شركت‌هاي ياد شده، ضروري است ليكن تعيين مبلغ قطعي آن در حال حاضر براي اين سازمان ميسر نبوده است.

4. 4 -ماليات عملكرد سال مالي منتهي به 30 بهمن 1394 شركت فرعي پاداد، مبلغ 5/3 ميليارد ريال مازاد بر ذخيره تأمين شده تشخيص و به شركت ابلاغ گرديده، ضمن اينكه بابت جريمه حق بيمه سنوات قبل شركت مذكور نيز به مبلغ 6/6 مي ريال (طبق ابلاغ سازمان تأمين اجتماعي) ذخيره‌اي در حساب‌ها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق، تأمين ذخيره از اين بابت ضروري است، ليكن تعيين ميزان قطعي آن منوط به اعلام نظر نهايي مسئولين مالياتي و بيمه مي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5 - براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي‌حسابداري باشد، برخور نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 6 -پروژه‌هاي در جريان پيشرفت، به شرح يادداشت توضيحي 7، شامل مبلغ 260 ميليارد ريال بهاي خريد يک قطعه زمين به مساحت 10ر641 مترمربع در شهرستان ملارد از بنياد تعاون ناجا به واسطه شركت شاهد (شركت اصلي) مي‌باشد قيمت‌گذاري زمين مزبور با نظر كارشناسي رسمي (مدير فني شركت) صورت گرفته، لذا حصول اطمينان از صحت مبلغ كارشناسي انجام شده براي اين سازمان محرز نگرديده است. از طرفي اقدامات شركت كشت و صنعت شاهدان سبز جهت انت اسناد مالكيت زمين جلفا و ساختمان فاطمي و برخي از املاک شركت اصلي، جمعا به ارزش 23 ميلياردريال موضوع يادداشت توضيحي 14، منجر به نتيجه نهايي نشده است. همچنين بدهي‌هاي احتمالي گروه به شرح يادداشت توضيحي 1-2-37 شامل سه فقره دعوي حقوقي از سوي معارضين محلي عليه شركت فرعي پاداد بابت اقدام به تحويل سه فقره زمين (زمين‌هاي تمليكي موضوع قانون اصلاحات اراضي در سال 1347) يا پرداخت بهاي آن به مبلغ 7/22 ميليارد ريال مي‌باشد كه نتي آن تاكنون مشخص نگرديده است. نتيجه‌گيري اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

7. 7 -بخشي از موجودي املاک، سرمايه‌گذاري در املاک ، پروژه‌هاي در جريان تكميل و دارايي‌هاي ثابت آسيب‌پذير گروه و شركت اصلي به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-6 ،10، 11 و 1-14 در مقابل خسارت ناشي از حوادث احتمالي از پوشش بيمه‌اي مناسب برخوردار نمي‌باشند. نتيجه‌گيري اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

8. 8-سود ناخالص ناشي از فروش املاک شركت‌هاي فرعي آتيه شاهدان خراسان و آسمان آفرين(املاک مجتمع تجاري امين مشهد) به مبلغ 311 ميليارد ريال براي سال مالي منتهي به 29/12/1396 پيش‌بيني گرديده كه به علت عدم اخذ اسناد تفكيكي توسط فروشنده و عدم انتقال اسناد مالكيت به نام شركت‌هاي فوق، فروش پيش‌بيني شده محقق نگرديده است.همچنين چگونگي دست يابي به سود سهام قابل دريافت پيش‌بيني شده به مبلغ 82 ميليارد ريال از شركت هاي فرعي مذكور براي س مالي منتهي به تاريخ مزبور نيز براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد. نتيجه‌گيري اين سازمان در اثر مفاد اين بند مشروط نشده است.

ساير موارد

9. 9-مفاد ماده 11 الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات با اشخاص وابسته در ارتباط با افشاي اطلاعات كامل خريد زمين ملارد در مهلت مقرر رعايت نشده است.

تاريخ تهيه گزارش ۱۴آذر۱۳۹۶

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	مرتضی محسن زاده گنجی		۱۳۹۶/۰۹/۲۹ ۱۵:۳۲:۱۸
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	محمد نوری حسین آبادی		۱۳۹۶/۰۹/۲۹ ۱۵:۴۶:۵۹
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فریده منصوری		۱۳۹۶/۰۹/۲۹ ۱۵:۴۸:۳۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه تلفیقی	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
موجودی نقد	۱۴,۲۰۹	۳۲,۵۸۰	(۵۶)	بدهی‌های جاری			--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۴,۸۳۰	۵,۰۰۰	۱۹۷	پرداختنی‌های تجاری	۶۲۳,۹۴۴	۳۷۳,۵۳۵	۶۷
دریافتنی‌های تجاری	۳۴۲,۶۱۶	۱۱۱,۳۱۴	۲۰۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳۸,۷۸۹	۴۹,۷۵۴	(۲۲)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۴۲,۹۹۹	۴۹,۱۰۹	(۱۲)	مالیات پرداختنی	۴۱,۹۴۱	۵۴,۱۳۷	(۲۳)
موجودی مواد و کالا	۹۳۷,۰۷۵	۶۷۱,۴۶۹	۴۰	سود سهام پرداختنی	۷۵,۲۴۳	۱۰,۴۹۱	۶۱۷
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۹,۶۴۷	۱۲,۹۷۸	(۲۶)	تسهیلات مالی	۶۱,۳۵۷	۱۳۲,۹۹۹	(۵۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۳۶۱,۳۷۶	۸۸۲,۴۵۰	۵۴	پیش‌دریافت‌های جاری	۷۶۹	۵,۷۲۲	(۸۷)
دارایی‌های غیرجاری			--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۸,۰۶۰	۶,۴۲۲	۲۶	جمع بدهی‌های جاری	۸۴۲,۰۴۳	۶۲۶,۶۳۸	۳۴
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۱,۴۸۷	۱۶۲,۰۳۵	(۸۱)	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری در املاک	۴۱۶,۰۲۴	۷۳۷,۰۰۱	(۴۴)	پرداختنی‌های بلندمدت	۲۹,۵۴۹	۲۹,۵۵۲	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۶۵	۱,۵۹۳	۱۱	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
سرقفلی	۱۹,۴۰۲	۲۰,۱۵۴	(۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۵,۶۶۴	۲۲,۶۸۰	(۳۱)
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۷۷۳	۹,۸۷۹	۱۹
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۶,۹۸۶	۶۲,۱۱۱	(۸)
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۵۰,۲۰۳	۶۵۰,۵۷۷	۰	جمع بدهی‌ها	۸۹۹,۰۲۹	۶۸۸,۷۴۹	۳۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۲۶,۹۴۱	۱,۵۷۷,۷۸۲	(۲۹)	حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	(۶)	(۶)	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۱,۰۶۱	۱,۰۶۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سهام خزانه		۰	۰	--
			اندوخته قانونی		۸۶,۹۹۷	۸۶,۱۳۸	۱
			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		۶۵,۸۲۲	۲۴۹,۴۸۹	(۷۴)
			جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۱,۴۵۳,۸۷۴	۱,۶۳۶,۶۸۲	(۱۱)
			سهم اقلیت		۱۳۵,۴۱۴	۱۳۴,۸۰۱	۰
			جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۵۸۹,۲۸۸	۱,۷۷۱,۴۸۳	(۱۰)
جمع دارایی‌ها	۲,۴۸۸,۳۱۷	۲,۴۶۰,۲۳۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱	۲,۴۸۸,۳۱۷	۲,۴۶۰,۲۳۲	۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان تلفیقی	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۶۶,۸۰۶	۵۱,۴۰۲	۳۰	۵۹۴,۷۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸,۶۵۴)	(۲۱,۴۱۸)	۳۴	(۳۱۲,۴۰۳)
سود (زیان) ناخالص	۳۸,۱۵۲	۲۹,۹۸۴	۲۷	۲۸۲,۳۹۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۴۹۱)	(۲۲,۶۷۷)	۴	(۴۱,۱۶۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	۹,۸۸۱	۲,۸۲۳	۲۵۰	۵,۱۹۳
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۷۵۲)	(۸۰۱)	(۶)	(۱,۵۰۳)
سود (زیان) عملیاتی	۲۳,۷۹۰	۹,۳۲۹	۱۵۵	۲۴۴,۹۲۳
هزینه‌های مالی	(۱۰,۹۹۰)	(۲۹,۳۱۰)	(۶۳)	(۵۴,۳۰۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹۷۴	۱۹,۹۸۷	(۹۵)	۱۹,۹۸۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۶,۹۲۶	۳,۵۰۷	۶۶۸	۵۷,۳۰۱
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۴۰,۷۰۰	۳,۵۱۳	۱,۰۵۹	۲۶۷,۹۰۷
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	(۵۴۸)	(۲۵۹)	۱۱۲	(۲۵۹)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۰,۱۵۲	۳,۲۵۴	۱,۱۳۴	۲۶۷,۶۴۸
مالیات بر درآمد	(۳,۳۲۰)	(۷,۰۰۴)	(۵۳)	(۱۳,۱۹۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶,۸۳۲	(۳,۷۵۰)	--	۲۵۴,۴۵۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۳۶,۸۳۲	(۳,۷۵۰)	--	۲۵۴,۴۵۰
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۶۲۰	۴۹۸	۲۴	۵۹
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۳۶,۲۱۲	(۴,۲۴۸)	--	۲۵۴,۳۹۱
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۱۶	۲۰	(۲۰)	۱۹۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱۲	(۲۴)	--	۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۸	(۴)	--	۲۰۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

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 تلفیقی			--	
سود (زیان) خالص	۳۶,۸۳۲	(۳,۷۵۰)	--	۲۵۴,۴۵۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۶۰,۱۸۲	۱۴۴,۵۶۳	۸۰	۱۴۴,۵۶۳
تعدیلات سنواتی	(۹,۴۸۳)	(۱۶,۰۲۷)	(۴۱)	(۲۹,۹۳۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۵۰,۶۹۹	۱۲۸,۵۳۶	۹۵	۱۱۴,۶۲۷
سود سهام مصوب	(۲۱۹,۰۲۹)	(۱۰۳,۶۲۷)	۱۱۱	(۱۰۳,۶۶۸)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳۱,۶۷۰	۲۴,۹۰۹	۲۷	۱۰,۹۵۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۶۸,۵۰۲	۲۱,۱۵۹	۲۲۴	۲۶۵,۴۰۹
انتقال به اندوخته قانونی	(۸۵۸)	۰	--	(۱۴,۷۱۰)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۷,۶۴۴	۲۱,۱۵۹	۲۲۰	۲۵۰,۶۹۹
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۱,۸۲۲	۱,۷۹۱	۲	۱,۲۱۰
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۶۵,۸۲۲	۱۹,۳۶۸	۲۴۰	۲۴۹,۴۸۹
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۲۸	(۳)	--	۱۹۶
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۳۸,۶۹۵)	۴۴,۲۲۸	--	۲۱۳,۹۹۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۸,۶۹۵)	۴۴,۲۲۸	--	۲۱۳,۹۹۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۳۲۵	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۹,۶۹۶)	(۲۵,۲۰۹)	(۶۲)	(۵۹,۹۴۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۷۹	۲,۲۵۸	(۶۱)	۳,۵۱۰
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۱,۸۰۰)	(۳,۸۴۱)	(۵۳)	(۸,۱۴۴)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰,۶۱۷)	(۲۶,۴۶۷)	(۶۰)	(۶۴,۵۷۷)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۰,۳۲۵)	(۳,۵۶۳)	۱۹۰	(۱۶,۷۱۴)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۹۰۰	۸۷۹	۹۱۳	۲,۸۱۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۶,۸۷۳)	(۴۴,۲۰۶)	(۳۹)	(۷۸,۵۸۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۸۹)	(۱۵۲)	۱۵۶	(۳۴۸)
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۵,۰۰۰	۲,۰۰۶	۱۴۹	۳,۴۳۴
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	(۱۴,۸۳۰)	۰	--	(۵,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۱۴۵,۹۷۷	۰	--	۳۸۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	(۱,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۱۷,۷۸۵	(۴۱,۴۷۳)	--	(۷۸,۲۹۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۸,۱۴۸	(۲۷,۲۷۵)	--	۵۴,۴۰۱
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۱۷,۰۸۴	--	۱۷,۰۸۴
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/ سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی/سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۷۹,۵۸۰	۱۴۳,۳۷۵	(۴۴)	۲۹۴,۳۰۵
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۵۶,۰۹۹)	(۱۵۸,۶۴۲)	(۲)	(۳۷۱,۷۵۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۶,۵۱۹)	۱,۸۱۷	--	(۶۰,۳۶۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۸,۳۷۱)	(۲۵,۴۵۸)	(۲۸)	(۵,۹۶۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۲,۵۸۰	۳۸,۵۴۴	(۱۵)	۳۸,۵۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۴,۲۰۹	۱۳,۰۸۶	۹	۳۲,۵۸۰
مبادلات غیرنقدی	۰	۴,۰۰۰	--	۲۷۴,۴۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	**نماد:** ثعمرا(ذثعمرا)	**شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰**	**کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲**	**سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۶,۴۲۸	۱۵,۲۳۳	(۵۸)	پرداختنی‌های تجاری	۵۵۳,۸۳۷	۲۸۶,۷۵۳	۹۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۴,۸۳۰	۵,۰۰۰	۱۹۷	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۲,۷۷۲	۳۱,۹۷۶	(۲۹)
دریافتنی‌های تجاری	۳۱۶,۹۲۳	۹۵,۴۸۴	۲۳۲	مالیات پرداختنی	۲۴,۱۲۴	۲۵,۷۲۹	(۶)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۵,۵۲۹	۳۲,۵۳۸	(۲۲)	سود سهام پرداختنی	۷۵,۱۲۱	۱۰,۴۹۱	۶۱۶
موجودی مواد و کالا	۳۳۳,۳۳۴	۴۹,۴۴۳	۵۷۴	تسهیلات مالی	۳۸,۸۱۷	۱۱۲,۶۶۶	(۶۶)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴,۷۲۸	۹,۰۴۰	(۴۸)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۷۰۱,۷۷۲	۲۰۶,۷۳۸	۲۳۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۷۱۴,۶۷۱	۴۶۷,۶۱۵	۵۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۴۹,۰۷۰	۲۴۳,۰۲۳	۲	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۱۴,۶۲۷	۹۴۴,۶۲۷	(۱۴)	پرداختنی‌های بلندمدت	۲۷,۷۵۹	۲۷,۷۵۹	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۴۰۵,۸۴۹	۷۲۷,۳۴۹	(۴۴)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۶۹۴	۷۵۶	(۸)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۸۴۷	۳,۸۸۱	۲۵
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۴,۹۲۵	۹۸,۶۷۵	(۴)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۲,۶۰۶	۳۱,۶۴۰	۳
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۷۴۷,۲۷۷	۴۹۹,۲۵۵	۵۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۵۶۵,۱۶۵	۲,۰۱۴,۴۳۰	(۲۲)	**حقوق صاحبان سهام**			--
				سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۷۴,۱۱۴	۷۳,۲۵۶	۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	۱۴۵,۵۴۶	۳۴۸,۶۵۷		(۵۸)
			جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۵۱۹,۶۶۰	۱,۷۲۱,۹۱۳		(۱۲)
جمع دارایی‌ها	۲,۲۶۶,۹۳۷	۲,۲۲۱,۱۶۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۲۶۶,۹۳۷	۲,۲۲۱,۱۶۸	۲	۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱۳,۷۶۰	۱۶,۳۴۰	(۱۶)	۵۱۷,۷۵۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۷۵۷)	(۵,۱۳۲)	۱۲	(۲۸۰,۸۷۰)
سود (زیان) ناخالص	۸,۰۰۳	۱۱,۲۰۸	(۲۹)	۲۳۶,۸۸۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۰۱۹)	(۷,۷۸۰)	۳	(۱۳,۰۵۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۲۳	--	۲۳
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۱۶)	۳,۴۵۱	--	۲۲۳,۸۵۵
هزینه‌های مالی	(۸,۸۴۷)	(۲۵,۳۱۶)	(۶۵)	(۴۶,۷۶۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۹۷۴	۱۹,۹۸۷	(۹۵)	۴۳,۰۰۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۶,۰۸۶	۷۸۳	۳,۲۳۲	۵۲,۳۸۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸,۱۹۷	(۱,۰۹۵)	--	۲۷۲,۴۷۶
مالیات بر درآمد	(۱,۰۳۱)	(۳,۰۶۴)	(۶۶)	(۷,۳۵۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۱۶۶	(۴,۱۵۹)	--	۲۶۵,۱۱۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۷,۱۶۶	(۴,۱۵۹)	--	۲۶۵,۱۱۷
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۱۹	--	۲۰۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۱۳	(۲۳)	--	۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۳	(۴)	--	۲۰۹
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: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	۱۷,۱۶۶	(۴,۱۵۹)	--	۲۶۵,۱۱۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۴۸,۶۵۷	۱۹۶,۶۴۹	۷۷	۱۹۶,۶۴۹
تعدیلات سنواتی	۰	(۱۵,۷۲۷)	--	(۸,۸۵۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۴۸,۶۵۷	۱۸۰,۹۲۲	۹۳	۱۸۷,۷۹۶
سود سهام مصوب	(۲۱۹,۴۱۹)	(۹۱,۰۰۰)	۱۴۱	(۹۱,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۲۹,۲۳۸	۸۹,۹۲۲	۴۴	۹۶,۷۹۶
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۱۴۶,۴۰۴	۸۵,۷۶۳	۷۱	۳۶۱,۹۱۳
انتقال به اندوخته قانونی	(۸۵۸)	۰	--	(۱۳,۲۵۶)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۴۵,۵۴۶	۸۵,۷۶۳	۷۰	۳۴۸,۶۵۷
سود (زیان) خالص هر سهم□ریال	۱۳	(۳)	--	۲۰۴
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۵۹,۷۸۱)	۱۲,۱۲۱	--	۱۳۳,۶۴۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۹,۷۸۱)	۱۲,۱۲۱	--	۱۳۳,۶۴۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۸,۶۹۶)	(۲۴,۱۴۵)	(۶۴)	(۵۴,۹۱۷)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۸۸	۷۹۸	(۲۶)	۱,۲۲۴
سود سهام پرداختی	(۲,۳۱۲)	(۳,۸۴۱)	(۴۰)	(۸,۱۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰,۴۲۰)	(۲۷,۱۸۸)	(۶۲)	(۶۱,۸۳۷)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۱۸۷)	۰	--	(۸,۹۲۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱۲)	(۳۱۷)	(۶۵)	(۱,۶۰۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۵	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۱۷۷)
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: عمران و توسعه شاهد	نماد: ثعمرا(ذثعمرا)	شماره اطلاعیه : ۳۹۶۹۹۰	کد صنعت: ۷۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۰۰۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۴,۸۳۰)	۰	--	(۵,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۱۴۶,۵۰۰	۰	--	۵۴۲
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۳۶,۵۸۳	(۳۱۷)	--	(۶,۲۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۵,۱۹۵	(۱۵,۳۸۴)	--	۵۶,۶۴۴
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۷,۰۸۴	--	۱۷,۰۸۴
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۸۰,۵۷۵	۱۴۳,۳۷۵	(۴۴)	۲۸۹,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۵۴,۵۷۵)	(۱۴۹,۳۷۵)	۳	(۳۵۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷۴,۰۰۰)	۱۱,۰۸۴	--	(۴۸,۹۱۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸,۸۰۵)	(۴,۳۰۰)	۱۰۵	۷,۷۲۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۲۳۳	۷,۵۰۵	۱۰۳	۷,۵۰۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۴۲۸	۳,۲۰۵	۱۰۱	۱۵,۲۳۳
مبادلات غیرنقدی	۰	۴,۰۰۰	--	۴۷,۰۶۶