

شرکت: فراز پلیمر فردوس	سرمایه ثبت شده: 60,000
نماد: زمین12	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فراز پلیمر فردوس
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت فراز پلیمر فردوس (سهامی خاص) شامل سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ 30 آذر ماه 1398 و صورت وضعیت مالی آن در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرفصل حساب دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها موضوع یادداشت توضیحی 17، شامل میالغ 12,198 میلیون ریال (معادل مبلغ 1,062,500 درهم امارات و 98,750 دلار آمریکا) مطالبات سنواتی از شرکت‌های BIOMANT و CJS POMIR می باشد که ضمن عدم شناسایی آثار تسعیر مطالبات ارزی مزبور در سنوات گذشته و سال مالی مورد گزارش، شواهد و مستنداتی دال بر قابلیت بازیافت کامل مطالبات فوق، به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضروری است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد یاد شده بر صورتهای مالی مورد گزارش، میسر نمی باشد.

5. تأییدیه های درخواستی در خصوص میالغ 97,291 و 51,938 میلیون ریال از سرفصل حسابهای دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها عمدتاً مربوط به شرکت های گاز استان آذربایجان غربی، مؤسسه جهاد نصر، آب و فاضلاب روستایی خراسان رضوی و حامی گستر شرق، تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسی به اطلاعات لازم و عدم امکان اعمال سایر روشهای حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از دریافت تأییدیه های مزبور، بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه، مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فراز پلیمر فردوس (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. ظهار نظر این موسسه در رابطه با بندهای 7 تا 9 ذیل تعدیل نگردیده است:
همانطور که در یادداشت های توضیحی 2-14 و 5-1-23 درج گردیده، پیگیری ها و مکاتبات شرکت با بانک ملت شعبه خردمند شمالی منجر به آزادسازی مبلغ 7,000 میلیون ریال سپرده مسدودی نزد بانک مذکور شده و
4 فقره اعتبارات اسنادی گشایش یافته در سنوات قبل از بانک مزبور در سال مالی مورد گزارش تعیین تفکیک گردیده، ضمن اینکه ذخیره هزینه اعتبارات مدت دار منظور شده در سنوات قبل بابت مابه التفاوت نرخ تسعیر اعتبارات یاد شده به مبلغ 23,500 میلیون ریال به طرفیت سایر اقلام عملیاتی تعدیل شده است.
8. همانطور که در یادداشت توضیحی 12-2 درج گردیده، شرکت نسبت به بکارگیری پیش از موعد استاندارد های حسابداری ناظر بر گزارشگری مالی اقدام نموده است.
9. با توجه به مندرجات یادداشت توضیحی 11-2، سال مالی شرکت از 29 اسفند ماه به 30 آذر هر سال تغییر یافته و اقلام مقایسه ای ارائه شده در صورتهای مالی مورد رسیدگی، بر اساس دوره مالی 9 ماهه منتهی به 30 آذر ماه 1397 می باشد، لذا مقایسه اقلام صورتهای مالی (مقایسه ای یکساله) می بایست با توجه به دوره های زمانی مزبور صورت پذیرد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. سرمایه گذاری های انجام شده در سهام شرکت های سرمایه پذیر در موضوع فعالیت شرکت (ماده 2 اساسنامه)

پیش بینی نشده است و اقدامی جهت اصلاح موضوع فعالیت شرکت از این بابت صورت نپذیرفته است

11. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 26 فروردین 1398 صاحبان سهام در خصوص بندهای 4 و 5 این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-32، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

13. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، 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 مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و

آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و بر اساس بررسی های به عمل آمده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

12 اسفند 1398

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Hadis Tavakoli Kosha [[Sign	922034	1399/03/03 10:15:29
شریک موسسه آزموده کاران	Asadollah Derakhshani [[Sign		1399/03/03 10:24:56
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojbolaghi Sign		1399/03/03 10:49:54

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰			۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۶,۹۸۲	۷,۳۰۷	(۴)	پرداختنی‌های تجاری	۷۲,۳۲۴	۱۳۰,۶۲۹	(۴۵)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۶,۵۹۵	۰		پرداختنی‌های غیرتجاری	۰	۰	
دریافتنی‌های تجاری	۲۹۷,۹۵۰	۱۵۶,۶۳۴	۹۰	مالیات پرداختنی	۰	۰	
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰		سود سهام پرداختنی	۲۲,۷۶۵	۳,۰۳۴	۶۵۳
موجودی مواد و کالا	۱۴۴,۳۲۶	۵۳,۶۳۲	۱۶۹	تسهیلات مالی	۲۰۱,۵۷۲	۶۸,۵۳۲	۱۹۴
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۵۳۴	۱۷,۵۸۹	(۸۰)	ذخایر	۰	۰	
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		پیش‌دریافت‌های جاری	۲,۳۳۰	۱۱,۲۰۳	(۷۹)
جمع دارایی‌های جاری	۴۸۹,۳۷۷	۲۳۵,۱۵۲	۱۰۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری	۲۹۸,۸۹۱	۲۱۲,۳۷۸	۴۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰		بدهی‌های غیرجاری			
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۸,۰۳۷	۴۸,۸۷۴	(۳)	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۶۳	۱,۳۰۱	(۱۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۷,۶۹۲	۹۳,۸۷۳	(۱۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۲۵۱	۸۳۷	۴۹
سایر دارایی‌ها	۲۲,۴۱۳	۳۱,۳۴۰	(۲۸)	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۲۵۱	۸۳۷	۴۹
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۴۹,۳۰۵	۱۷۵,۳۸۸	(۱۵)	جمع بدهی‌ها	۳۰۰,۱۴۳	۲۱۴,۲۱۵	۴۰
				حقوق صاحبان سهام			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به	پایان سال مالی قبل	درصد تغییرات
	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰					
	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	سرمایه			
	۰	۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			
	۰	۰		صرف (کسر) سهام			
	۰	۰		سهام خزانه			
	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	اندوخته قانونی			
	۰	۰		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			
	۲۷۲,۵۴۰	۱۳۰,۳۲۵	۱۰۹	سود (زیان) انباشته			
	۳۳۸,۵۴۰	۱۹۶,۳۲۵	۷۲	جمع حقوق صاحبان سهام			
جمع دارایی‌ها	۶۳۸,۶۸۲	۴۱۰,۵۴۰	۵۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۳۸,۶۸۲	۴۱۰,۵۴۰	۵۶

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۳۰,۰۳۷	۳۶۵,۴۱۳	۳۰۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۹۲,۵۳۸)	(۳۰۵,۵۳۷)	۱۹۲

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود (زیان) ناخالص	۲۲۷,۴۹۹	۵۹,۸۷۶	۲۸۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۶,۵۶۷)	(۲۶,۵۹۶)	۱۵۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۳,۵۷۱	۱۶	۱۴۷,۳۱۹
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۵,۷۹۵)	(۴,۱۷۴)	۳۹
سود (زیان) عملیاتی	۱۷۸,۷۰۸	۳۹,۱۳۲	۵۱۴
هزینه‌های مالی	(۴۱,۷۴۵)	(۱۰,۳۸۰)	۳۰۲
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۶,۶۴۹	۲,۴۶۸	۹۸۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶۳,۶۱۳	۳۱,۳۱۰	۶۷۱
مالیات بر درآمد	(۳۹۷)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۶۳,۳۱۵	۳۱,۳۱۰	۶۷۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۶۳,۳۱۵	۳۱,۳۱۰	۶۷۰
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	
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۱۶۳,۳۱۵	۳۱,۳۱۰	۶۷۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۳۰,۳۲۵	۱۱۰,۱۷۱	۱۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳۰,۳۲۵	۱۱۰,۱۷۱	۱۸
سود سهام مصوب	(۳۱,۰۰۰)	(۱,۰۵۶)	۱,۸۸۹
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۰۹,۳۲۵	۱۰۹,۱۱۵	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	
سود قابل تخصیص	۲۷۲,۵۴۰	۱۳۰,۳۲۵	۱۰۹
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۷۲,۵۴۰	۱۳۰,۳۲۵	۱۰۹
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۳,۶۰۱,۳۵۰	۱۷۶,۷۵۰	۷,۵۹۵
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۵۹,۵۳۸)	(۶۷,۳۶۶)	(۱۲)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	(۳۹۷)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۹,۹۳۵)	(۶۷,۳۶۶)	(۱۱)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	۰	۰	
سود پرداختی بابت استقراض	(۴۱,۷۴۴)	(۱۳,۳۳۴)	۲۱۳
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سود سهام پرداختی	(۱,۲۶۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۳,۰۰۴)	(۱۳,۳۳۴)	۳۳۳
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲۸,۹۳۷	۷,۰۰۰	۳۱۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۴۴۴)	(۲,۴۴۱)	۱۲۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۵۶)	(۳۰۳)	(۴۹)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۵۴	۱۲,۵۴۶	(۸۲)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۶۴)	(۱)	۲۶,۳۰۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۶,۵۹۴)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییرات
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۱,۳۷۷)	۱۶,۸۰۱	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۱۴,۳۰۶)	(۶۳,۸۹۹)	۷۹
فعالیت‌های تأمین مالی			۰
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	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۳,۹۰۰	۸۸
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۳۶,۱۹۱)	(۷۹,۱۶۷)	۷۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۱۳,۸۰۹	۵۳,۷۳۳	۱۱۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۹۷)	(۱۰,۱۶۶)	(۹۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷,۳۰۷	۱۷,۴۵۷	(۵۸)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۳	۱۶	۳۵۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۹۸۲	۷,۳۰۷	(۴)
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			