

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرنده ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

فولاد زرنده ایرانیان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت فولاد زرنده ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 پیوست،

مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از

این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. 3- مالیات عملکرد، حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده مورد مطالبه از سوی سازمان امور مالیاتی از شرکت مربوط به سنوات 1391 الی 1395، جمعاً مبلغ 1468 میلیارد ریال (شامل 417 میلیارد ریال ارزش افزوده) بیش از ذخایر منعکس

صورتهای مالی می باشد و از طرفی شرکت نیز مبلغ 197 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده ناشی از خرید در دفاتر منعکس نموده که موارد فوق تاکنون مورد توافق طرفین قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق هر چند تعدیل

صورتهای مالی از بابت موارد بالا ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به دسترسی به اطلاعات تکمیلی توافقات آتی و آراء نهایی سازمانهای ذیربط می باشد.

4. 4- با توجه به فقدان سیستم مناسب تشخیص و تفکیک مخارج جاری و سرمایه ای، بخشی از مخارج تأمین مالی منظور شده در بهای تمام شده دارائیهایی در جریان تکمیل و دارائیهایی ثابت مشهود (موضوع یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی

در سنوات قبل، حائز معیارهای شناخت طبق استانداردهای حسابداری مرتبط نمی باشد. هر چند تعدیل صورتهای مالی از بابت موارد فوق ضروری است، لیکن در شرایط فقدان مدارک و مستندات کافی، تعیین آثار مالی مترتب بر صورتهای م

برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

5. 5- دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها (یادداشتهای 4 و 6 صورتهای مالی) شامل مبلغ 572/1 میلیارد ریال اقلام راکد میباشد که تا تاریخ تهیه این گزارش پیگیریهای شرکت درخصوص وصول و یا بعضاً رفع مغایرت حسابها،

فیمابین به نتیجه قطعی نرسیده است. تعدیل صورتهای مالی از این بابت ضروری است.

**نتیجه گیری مشروط**

6. 6- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 5، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد

نکرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

7. با توجه به یادداشت 2-13 صورتهای مالی، بدهی به بانک صنعت و معدن به مبلغ 866/1 میلیارد ریال (هم ارز ریالی 20 میلیون یورو)، مربوط به وام دریافتی از بانک مزبور، بابت تامین اعتبار اسنادی پروژه کک سازی در سالهای ا بوده که با توجه به عدم قطعیت نرخ تسعیر ارز، تعیین مبلغ بدهی قابل پرداخت از این بابت، منوط به توافقات آتی با بانک می باشد.
8. 8- بشرح یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی، داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه، از پوشش بیمه های کافی برخوردار نمیشوند.

تاریخ تهیه گزارش ۲۷ مهر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	سیاوش مهدی پور روشن	۹۱۱۹۴۶	۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۴:۱۱:۰۹
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	علیرضا عطوفی	۸۰۰۵۴۳	۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۴:۱۴:۲۸
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۴:۱۷:۰۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۳۵۸,۹۴۱	۱۳,۷۵۳	۲,۵۱۰	پرداختی های تجاری	۱,۲۰۳,۸۰۴	۳,۰۲۵,۴۳۰	۱۵۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۴,۴۱۵,۰۰۱	۴,۵۰۸,۷۲۲	۲
دریافتی های تجاری	۱,۹۷۳,۱۱۲	۲,۵۷۵,۴۰۵	(۲۳)	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۳۱۱,۰۴۳	۳۳۶,۳۶۸	(۸)	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۳,۳۰۰,۷۸۳	۱,۶۳۲,۶۸۵	۱۰۲	تسهیلات مالی	۴۱,۱۶۵,۷۹۷	۴۷,۴۸۸,۱۸۴	۱۵
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴۶۰,۲۲۸	۳۴۳,۹۹۱	۳۴	ذخایر	۱۶۳,۱۴۶	۱۸۴,۹۶۵	۱۳
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۳۳۶,۰۸۱	۳۹۵,۰۹۶	۱۸
جمع دارایی های جاری	۶,۴۰۴,۱۰۷	۴,۹۰۲,۲۰۲	۳۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۴۷,۲۸۳,۸۲۹	۵۵,۶۰۲,۳۹۷	۱۸
دریافتی های بلندمدت	۲,۶۲۱,۰۰۵	۲,۲۳۵,۸۶۸	۱۷	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶۰۹,۶۶۵	۵۱۸,۶۶۵	۱۸	پرداختی های بلندمدت	۲۶,۵۶۸,۴۹۲	۲۹,۶۴۲,۷۶۲	۱۲
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۲۸,۵۴۱	۸۶,۴۶۳	۱۶۴	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۰۹,۱۸۶	۴۸۹,۹۰۲	۵۸
دارایی های ثابت مشهود	۸۹,۱۸۶,۱۰۶	۷۴,۷۵۹,۹۶۰	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۷,۷۷۶	۲۵,۸۴۰	(۳۲)
سایر دارایی ها	۱۴۴,۱۰۷	۲,۳۹۶,۰۰۰	(۹۴)	جمع بدهی های غیر جاری	۲۶,۹۱۵,۴۵۴	۳۰,۱۵۸,۵۰۴	۱۲
جمع دارایی های غیر جاری	۹۲,۷۸۹,۴۲۴	۷۹,۹۹۶,۹۵۶	۱۶	جمع بدهی ها	۷۴,۱۹۹,۲۸۳	۸۵,۷۶۰,۹۰۱	۱۶
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
سرمایه				سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲۵۱,۹۲۷	۳۱۰,۹۵۲	۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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				
(۲۳)	۱,۴۴۷,۹۴۸	۱,۱۲۱,۶۷۸	سود (زیان) انباشته				
۲۶	۱۰,۶۹۹,۸۷۵	۱۳,۴۳۲,۶۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۷	۸۴,۸۹۹,۱۵۸	۹۹,۱۹۳,۵۳۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۷	۸۴,۸۹۹,۱۵۸	۹۹,۱۹۳,۵۳۱	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرنند ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۴,۲۴۷,۵۱۲	۲,۵۴۳,۰۴۶	۶۷	۶,۰۹۲,۹۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۸۵۸,۰۰۶)	(۱,۸۶۶,۱۱۶)	۵۳	(۴,۵۳۳,۶۱۹)
سود (زیان) ناخالص	۱,۳۸۹,۵۰۶	۶۷۶,۹۳۰	۱۰۵	۱,۵۵۹,۳۲۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶۸,۱۸۶)	(۳۷,۷۴۶)	۸۱	(۹۹,۷۵۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۹۱۰	۰	--	۳,۷۰۶
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۲۲,۳۲۰	۶۳۹,۱۸۴	۱۰۷	۱,۴۶۳,۲۷۳
هزینههای مالی	(۲۰۷,۹۹۱)	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۴۳,۵۱۶	۰	--	۱۲۲,۰۳۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۲,۵۷۶	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۵۷,۷۵۵	۶۴۱,۷۶۰	۸۰	۱,۵۸۵,۳۰۸
مالیات بر درآمد	۰	(۲۴,۸۱۶)	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۵۷,۷۵۵	۶۱۶,۹۴۴	۸۸	۱,۵۸۵,۳۰۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱,۱۵۷,۷۵۵	۶۱۶,۹۴۴	۸۸	۱,۵۸۵,۳۰۸
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
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: فولاد زرنند ایرانیان		نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱,۱۵۷,۷۵۵	۶۱۶,۹۴۴	۸۸	۱,۵۸۵,۳۰۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۴۲۵,۱۹۹	۱,۲۴۴,۳۸۶	۱۵	۱,۲۴۴,۳۸۶	
تعدیلات سنواتی	۲۲,۷۴۹	(۵,۳۸۹)	--	(۶۲,۷۵۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۴۴۷,۹۴۸	۱,۲۳۸,۹۹۷	۱۷	۱,۱۸۱,۶۳۰	
سود سهام مصوب	(۱,۴۲۵,۰۰۰)	(۱,۲۴۴,۰۰۰)	۱۵	(۱,۲۴۴,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۲,۹۴۸	(۵,۰۰۳)	--	(۶۲,۳۷۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۱۸۰,۷۰۳	۶۱۱,۹۴۱	۹۳	۱,۵۲۲,۹۳۸	
انتقال به اندوخته قانونی	(۵۹,۰۲۵)	(۳۰,۵۷۸)	۹۳	(۷۴,۹۹۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۱۲۱,۶۷۸	۵۸۱,۳۶۳	۹۳	۱,۴۴۷,۹۴۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۹۶	۸۲	۱۷	۱۷۶	
سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرند ایرانیان	نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعاتیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱,۲۰۰,۲۹۰)	(۲,۸۵۲,۸۲۸)	(۵۸)	(۲,۱۹۷,۳۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۲۰۰,۲۹۰)	(۲,۸۵۲,۸۲۸)	(۵۸)	(۲,۱۹۷,۳۲۵)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	.	.	--	.
سود پرداختی بابت استقراض	(۶,۱۰۴,۴۲۹)	(۱,۳۲۹,۳۴۳)	۳۵۹	(۶,۷۰۰,۸۲۷)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵,۷۳۵	۴,۶۶۳	۸۸۱	۱۱,۱۲۲
سود سهام پرداختی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶,۰۵۸,۶۹۴)	(۱,۳۲۴,۶۸۰)	۳۵۷	(۶,۶۸۹,۷۰۵)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۶,۶۹۳)	.	--	(۷,۰۵۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	۲۲۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۷۷,۸۵۴)	(۱,۲۳۲,۰۴۰)	۴	(۶,۲۷۷,۲۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	.	(۱,۱۹۹)	--	(۱,۴۳۳)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۲۵۱,۸۹۳	.	--	.
تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	(۱۰۵,۶۵۰)	--	(۲,۵۱۴,۲۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فولاد زرند ایرانیان		نماد: خاورمیانه ۲	شماره اطلاعیه: ۴۸۴۶۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	.	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	.	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۹۷۴,۰۳۹	(۱,۳۳۸,۸۸۹)	--	(۸,۷۹۲,۷۱۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۳۱۱,۶۳۸)	(۵,۵۱۶,۳۹۷)	۱۴	(۱۷,۶۸۶,۷۹۹)	
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	--	.	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	.	.	--	.	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	.	.	--	.	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۷,۷۱۳,۳۱۴	۱۸,۲۵۶,۷۶۰	۱۰۷	۴۷,۱۵۹,۸۷۶	
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۱,۰۵۶,۴۸۸)	(۱۲,۸۱۱,۷۵۷)	۱۴۲	(۲۹,۵۴۶,۵۳۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۶,۶۵۶,۸۲۶	۵,۴۴۵,۰۰۳	۲۲	۱۷,۶۱۳,۳۴۵	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۴۵,۱۸۸	(۷۱,۳۹۴)	--	(۷۳,۴۵۴)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۷۵۳	۸۷,۲۰۷	(۸۴)	۸۷,۲۰۷	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	--	.	
موجودی نقد در پایان دوره	۳۵۸,۹۴۱	۱۵,۸۱۳	۲,۱۷۰	۱۳,۷۵۳	
مبادلات غیر نقدی	۳,۰۷۸,۰۰۰	۳۲۱,۱۷۷	۸۵۸	۲,۷۳۷,۰۶۷	