

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام گروه توسعه پیام شهری سرروش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت گروه توسعه پیام شهری سرروش (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفندماه 1395 و صورتهای سودزبان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 28 توسه این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

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

حسابرسی شامل اجرایی روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه بعنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت گروه توسعه پیام شهری سرروش (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفندماه 1395 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، ا تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- توضیحات مربوط به برخی از بدهیهای شرکت تحت عنوان بدهی‌های احتمالی در یادداشت 2-26 انعکاس یافته است. باتوجه به اعتراضات بعمل آمده درخصوص حق بیمه مطالبه شده و بررسی‌های صورت گرفته درخصوص سایر موارد مزبور، اعمال هرگونه تعدیل در حسابها نسبت به ذخایر موجود، موکول به خاتمه رسیدگی و اعلام رأی نهایی و قطعی مراجع قانونی ذیصلاح مربوطه خواهد بود.

شماره اطلاعیه: ۳۷۳+۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شهر ۲۴	شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

6-1 توضیحات مربوط به سرمایه-گذاریهایی کوتاه مدت و بلندمدت بویژه عملیات مشارکت و سرمایه-گذاری در امور ساختمانی در یادداشت-های توضیحی 4 و 7 منعکس شده است. در این رابطه اگرچه سود حاصل از عملیات مزبور معادل بین

از 56 درصد سود قبل از کسر مالیات سال مالی جاری شرکت بوده ولیکن عملیات انجام شده با موضوع فعالیت شرکت مندرج در ماده 2 اساسنامه منطبق نمی-باشد.

6. 6-2- متعاقب تأمین و تأدیه 65 درصد تعهد صاحبان سهام، پیگیریهای در جریان جهت ثبت ماده (5) اصلاحی اساسنامه در مرجع ثبت شرکتها منجر به نتیجه قطعی نشده است.

6. 6-3- در راستای تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 28/2/1395، پیگیریهای شرکت جهت الحاق و اصلاح موضوع فعالیت شرکت درخصوص انجام فعالیتهای سرمایه-گذاری در فاصله زمانی تعیین شده تا پایان شهریور 395

نتیجه قطعی منجر نشده است.

7. 7- پیگیریهای شرکت منجر به صدور پروانه تأسیس کانون آگهی و تبلیغاتی با مجوز رسمی وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی به نام "پیام شهری" با صاحب امتیازی و مدیر مسئولی مدیر عامل فعلی شرکت گردیده است. تا تاریخ تهیه این گزارش

اقدامات بعمل آمده منجر به انتقال رسمی حقوق مادی و معنوی پروانه مزبور به نام شرکت نشده است.

8. 8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-27، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده

مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق در راستای روابط خاص فیما بین با اشخاص وابسته و با کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی-گیری انجام گردیده است.

9. 9- گزارش هیأت مدیره به مجمع عمومی عادی سالانه درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزار:

مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگریده است.

10. 10- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه-ها و دستورالعمل-های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسی، مور

ارزیابی قرار گرفته و مواردی که براساس قوانین و مقررات یادشده، انجام آنها به عهده شرکت و در شرایط حاضر امکان پذیر بوده، مراعات گردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۹ خرداد ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی بهمند

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	احمدرضا شریفی قزوینی	۸۷۱۵۸۱	۱۶:۱۵:۳۰ ۱۳۹۶/۰۶/۰۴
شریک موسسه بهمند	هومن هشی	۸۷۱۵۷۳	۱۶:۲۹:۴۶ ۱۳۹۶/۰۶/۰۴
مدیر موسسه بهمند	رضا آتش	۸۰۰۰۰۳	۱۷:۴۶:۱۱ ۱۳۹۶/۰۶/۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش	نماد: شهر ۲۴	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری	--	--	--	بدهی های جاری	--	--	--
موجودی نقد	۵,۶۴۵	۲,۳۴۵	۱۴۱	پرداختی های تجاری	۳۳,۰۱۷	۳۴,۶۵۳	۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۳,۵۱۳	۴۶,۱۷۶	(۲۷)	پرداختی های غیر تجاری	۷,۷۹۵	۱۰۶,۶۸۹	۱,۲۶۹
دریافتی های تجاری	۴۴,۱۵۲	۱۱,۳۶۰	۲۸۹	مالیات پرداختی	۲,۰۳۷	۷,۳۲۰	۲۵۹
دریافتی های غیر تجاری	۲۶,۰۳۵	۲,۲۳۶	۱,۰۶۴	سود سهام پرداختی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۴۰۹	۲,۷۰۳	(۱۱)	ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	۱,۰۰۰	۵,۶۷۷	۴۶۸
جمع دارایی های جاری	۱۱۱,۷۵۴	۶۴,۸۲۰	۷۲	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری				جمع بدهی های جاری	۴۳,۸۴۹	۱۵۴,۳۳۹	۲۵۲
دریافتی های بلندمدت	۱,۳۸۵	*	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰۰,۰۰۰	*	--	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۴۲۱	۱۳۹	۲۰۳	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۸۰	۹۳۳	۱۰۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰۳,۶۸۶	۱,۰۷۲	۹,۵۷۲	جمع بدهی ها	۴۳,۸۴۹	۱۵۴,۳۳۹	۲۵۲
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	(۱۳,۰۰۰)	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۷۵۲	۲,۶۵۵	۲۵۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش	نماد: شهر ۲۴	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۶۹	۱۴,۲۹۱	۳۸,۴۴۶	سود (زیان) انباشته				
۱۷۷	۲۲,۰۴۳	۶۱,۱۰۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۲۷	۶۵,۸۹۲	۲۱۵,۴۴۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲۷	۶۵,۸۹۲	۲۱۵,۴۴۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۷۳+۲۵	کد صنعت:	سرمايه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ ميليون ريال	شماره اطلاعیه: ۳۷۳+۲۵	شهر ۲۴	نماد:	گروه توسعه پیام شهری سروش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
۶۴	۹۹,۰۷۷	۱۶۲,۳۶۸	درآمدهای عملیاتی
۷۷	(۷۷,۰۶۷)	(۱۳۶,۶۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۷	۲۲,۰۱۰	۲۵,۷۱۵	سود (زیان) ناخالص
۴۲۰	(۲,۲۷۴)	(۱۱,۸۲۱)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	۵,۷۹۲	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
*	۱۹,۷۳۶	۱۹,۶۸۶	سود (زیان) عملیاتی
--	*	(۱۹۷,۴۲۵)	هزینههای مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
۹۲,۱۹۹	۲۴۱	۲۲۲,۴۴۱	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۲۴	۱۹,۹۷۷	۴۴,۷۰۲	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۳۵	(۴,۹۳۴)	(۶,۶۴۴)	مالیات بر درآمد
۱۵۳	۱۵,۰۴۳	۳۸,۰۵۸	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۵۳	۱۵,۰۴۳	۳۸,۰۵۸	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش		شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	نماد: شهر ۲۴
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
سرمايه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ ميليون ريال				
---				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۵۳	۱۵,۰۴۳	۳۸,۰۵۸		سود (زیان) خالص
---	۰	۱۴,۲۸۷		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
---	۰	۴		تعدیلات سنواتی
---	۰	۱۴,۲۹۱		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
---	۰	(۱۲,۰۰۰)		سود سهام مصوب
---	۰	۰		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
---	۰	۲,۲۹۱		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
---	۰	۰		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۶۸	۱۵,۰۴۳	۴۰,۳۴۹		سود قابل تخصیص
۱۵۳	(۷۵۲)	(۱,۹۰۳)		انتقال به اندوخته قانونی
---	۰	۰		انتقال به سایر اندوختهها
۱۶۹	۱۴,۲۹۱	۳۸,۴۴۶		سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۵۳	۱,۵۰۴,۳۰۰	۳,۸۰۵,۸۰۰		سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش	نماد: شهر ۲۴	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۸۱,۰۰۳	۳۴,۷۸۲	۱۳۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۸۱,۰۰۳	۳۴,۷۸۲	۱۳۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۹۷۴۲۵	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱,۴۸۰	۲,۲۶۵	۴۰۷
سود سهام پرداختی	-۱۲۰۰۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۱۹۷۹۴۵	۲,۲۶۵	--
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	-۱۳۶۱	۰	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۹۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۱۶۳۳	-۱۰۱۶	۶۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۳۴۲	-۱۴۹	۱۳۰
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	-۱۰۰۰۰۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گروه توسعه پیام شهری سروش	نماد: شهر ۲۴	شماره اطلاعیه: ۳۷۳۰۲۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۱۳۶,۳۲۵	۳۱,۱۳۰	۶,۷۶۳	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-۱۹۲۶۱۳۷	-۷۱۶۶۷	۲,۵۸۸	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۰۸,۶۰۳	-۴۱۷۰۲	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۹۷۰۰	-۴۶۵۵	۱۰۸	
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۸۶	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	--	
بازپرداخت اصل استقراض	-۱۸۰,۰۰۰	۰	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۳,۰۰۰	۷,۰۰۰	۸۶	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۳۰۰	۲,۳۴۵	۴۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۳۴۵	۰	--	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۶۴۵	۲,۳۴۵	۱۴۱	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	