

شرکت: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده	نماد: کباده	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه های گروه و شرکت تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آنها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 32 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات 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. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداري و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های 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 شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با عنایت به یادداشت های توضیحی شماره 5، 7 و 10، مبلغ 86,532 میلیون ریال از اقلام تشکیل دهنده دریافتی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختهای جاری و سرمایه ای شرکت اصلی (عمدتا شامل مبلغ 61,568 میلیون ریال مطالبه از شرکت مقره سازی) راكد و انتقالی از سنوات قبل میباشد، که از بابت بخش غیر قابل وصول آن، مبلغ 8,249 میلیون ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده است. با توجه به نبود شواهد و مدارکی مبنی بر قابلیت وصول مطالبات فوق الذکر، افزایش در مانده ذخیره اعمال شده در حسابها ضرورت داشته، که در نبود اطلاعات تکمیلی مورد نیاز، تعیین تعدیلات لازم از این بابت برای این موسسه امکانپذیر نمیباشد.

4. با توجه یادداشت توضیحی شماره 3-1-10، دارایی های در جریان ساخت گروه در تاریخ ترازنامه تماما مربوط به مخارج صورت گرفته توسط شرکت فرعی جهت احداث کارخانه تولید کاشی و سرامیک میباشد. در این خصوص اطلاعات مربوط به آخرین وضعیت این طرح در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ مخارج برآوردی باقیمانده جهت تکمیل طرح (با در نظر گرفتن کاهش در تعداد خطوط تولید نسبت به طرح اولیه و افزایش در سطح عمومی قیمتها و نرخ ارز طی ماههای اخیر)، درصد تکمیل طرح، نحوه تامین منابع مالی مورد نیاز و تاریخ برآوردی بهره برداری در صورتهای مالی افشا نگردیده است.

5. بشرح یادداشت توضیحی شماره 5-11، سازمان تامین اجتماعی بر اساس حسابرسی دفاتر سال 1395 شرکت، مبلغ 8,321 میلیون ریال مطالبه نموده که مورد اعتراض واقع شده است. در این خصوص با توجه به شواهد موجود، اعمال مبلغ معقولي از ذخیره بابت بدهی به سازمان ضرورت داشته که در نبود اطلاعات تکمیلی مورد نیاز، تعیین مبلغ آن برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال	نماد: کباده
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

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

سایر موارد

7. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ناظر بر عملیات شرکتها ثبت شده در فرابورس در موارد ذیل رعایت نگردیده است:

الف - دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتها ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:

1-7- مفاد بندهای 1 و 2 ماده 7 بترتیب مبنی بر انتشار صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده سال مالی قبل حداکثر ظرف مدت 4 ماه بعد از پایان سال مالی و حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع و انتشار گزارش فعالیت هیات مدیره حداقل 10 روز قبل از تاریخ برگزاری مجمع.

2-7- مفاد بندهای 3 و 5 ماده 7 بترتیب مبنی بر انتشار اطلاعات صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی نشده حداکثر 30 روز پس از پایان مقاطع 3 ماهه و انتشار صورتهای مالی تلفیقی سالانه حسابرسی نشده حداکثر 90 روز پس از پایان سال مالی.

3-7- مفاد ماده 9 مبنی بر انتشار فوری تصمیمات مجامع عمومی و همچنین مفاد ماده 10 مبنی بر ارائه صورتجلسه مجامع عمومی حداکثر ظرف مدت 10 روز پس از تاریخ مجمع به اداره ثبت شرکتها.

ب - دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران:

4-7- مفاد ماده 5 مبنی بر پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی عادی ظرف مدت قانونی مقرر در ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت و مطابق با برنامه زمان بندی اعلام شده.

5-7- مفاد تبصره 1 ماده 11 مبنی بر انتشار آگهی دعوت به مجمع حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع در خصوص مجمع عمومی عادی سال مالی قبل.

8. الزامات دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران در مواردی از جمله تشکیل کمیته حسابرسی زیر نظر هیات مدیره، اعمال ساز و کارهای لازم جهت کسب اطمینان معقول از اثربخشی حسابرسی داخلی در شرکت و همچنین طراحی و اجرای فعالیتهای کنترلی مناسب به منظور شناسایی، تجزیه و تحلیل و مدیریت ریسکهای تجاری شرکت رعایت نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ آذر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی آربین حساب شیراز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آربین حساب شیراز	محمدجعفر امیری	۸۱۰۹۸۱	۱۳:۳۹:۱۴ ۱۳۹۷/۰۹/۱۸
مدیر موسسه آربین حساب شیراز	محمدعلی پسران	۸۰۰۱۵۴	۱۳:۴۴:۳۶ ۱۳۹۷/۰۹/۱۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده	نماد: کباده	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری	--	--	--	بدهی های جاری	--	--
موجودی نقد	۱۷,۵۲۹	۳۸,۵۲۲	۱۶۹	پرداختی های تجاری	۶,۵۱۲	۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۴۴۴	۱۴۷,۷۹۷	۰	پرداختی های غیر تجاری	۳,۴۴۴	(۶)
دریافتی های تجاری	۲۷۱,۸۷۳	۳۱,۱۷۳	(۷)	مالیات پرداختی	۲۹۳,۰۲۵	(۲۴)
دریافتی های غیر تجاری	۸۴,۲۷۷	۱۵۳,۴۱۳	(۱)	سود سهام پرداختی	۸۴,۸۶۳	۱۲
موجودی مواد و کالا	۲۷۲,۲۶۳	۰	۶	تسهیلات مالی	۲۵۶,۰۱۵	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶,۳۸۴	۰	۵۸	ذخایر	۴,۰۴۸	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۳,۰۲۹	--	پیش دریافت های جاری	۰	۹۷
جمع دارایی های جاری	۶۵۵,۷۷۰	۰	۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۶۴۷,۹۰۷	--
دارایی های غیر جاری	--	۳۷۳,۹۳۴	--	جمع بدهی های جاری	۳۷۹,۲۵۸	۱
دریافتی های بلندمدت	۰	--	--	بدهی های غیر جاری	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۹,۵۵۵	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۳۹,۵۵۶	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۴,۱۷۴	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۱۷۴	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۱۱,۰۶۹	۷۴,۵۰۳	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۶,۰۴۲	۰
سایر دارایی ها	۰	۷۴,۵۰۳	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱۵۴,۷۹۸	۴۴۸,۴۳۷	(۳)	جمع بدهی ها	۱۵۹,۷۷۲	۱
حقوق صاحبان سهام						
سرمایه	۷۳,۰۶۵	۷۳,۰۶۵	۰	سرمایه	۷۳,۰۶۵	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	صرف (کسر) سهام	۰	--
سهام خزانه	۰	۰	--	سهام خزانه	۰	--
اندوخته قانونی	۱۸,۷۵۳	۱۸,۷۵۳	۰	اندوخته قانونی	۱۸,۷۵۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده	نماد: کباده	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

+	۲۹,۹۹۹	۲۹,۹۹۹	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				
(۱)	۲۳۷,۴۲۵	۲۳۵,۱۶۳	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۳۵۹,۲۴۲	۳۵۶,۹۸۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
+	۸۰۷,۶۷۹	۸۱۰,۵۶۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	+	۸۰۷,۶۷۹	۸۱۰,۵۶۸	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده	نماد: کباده	شماره اطلاعاتی: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱۹۱,۵۰۷	۲۴۳,۷۳۷	(۲۱)	۵۲۳,۶۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴۳,۴۳۹)	(۱۴۵,۳۷۸)	(۱)	(۳۹۴,۰۰۴)
سود (زیان) ناخالص	۴۸,۰۶۸	۹۸,۳۵۹	(۵۱)	۱۲۹,۶۱۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۷۹۱)	(۱۶,۰۹۵)	(۸)	(۴۲,۱۰۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	(۶,۹۳۲)
سود (زیان) عملیاتی	۳۳,۲۷۷	۸۲,۲۶۴	(۶۰)	۸۰,۵۷۳
هزینههای مالی	۰	(۵,۷۰۶)	--	(۷,۵۵۸)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱,۴۴۴	۲,۵۰۱	(۴۲)	۵,۶۱۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴,۷۲۱	۷۹,۰۵۹	(۵۶)	۷۸,۶۳۳
مالیات بر درآمد	(۸,۴۸۸)	(۱۹,۵۱۹)	(۵۷)	(۱۸,۳۴۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶,۲۳۳	۵۹,۵۴۰	(۵۶)	۶۰,۲۹۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۲۶,۲۳۳	۵۹,۵۴۰	(۵۶)	۶۰,۲۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۳۴۲	۸۳۸	(۵۹)	۸۴۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱۷	(۱۳)	--	(۳۰)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۹	۸۲۵	(۵۶)	۸۱۵
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: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	نماد: کباده
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
سود (زیان) خالص		۲۶,۲۳۳	۵۹,۵۴۰	(۵۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۲۳۳,۹۸۸	۲۴۳,۴۲۵	(۴)
تعدیلات سنواتی		۳,۴۳۷	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۲۳۷,۴۲۵	۲۴۳,۴۲۵	(۲)
سود سهام مصوب		(۲۸,۴۹۵)	(۷۳,۰۶۵)	(۶۱)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۲۰۸,۹۳۰	۱۷۰,۳۶۰	۲۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--
سود قابل تخصیص		۲۳۵,۱۶۳	۲۲۹,۹۰۰	۲
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰	--
انتقال به سایر اندوختهها		۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۲۳۵,۱۶۳	۲۲۹,۹۰۰	۲
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۳۵۹	۸۱۵	(۵۶)
سرمایه		۷۳,۰۶۴	۷۳,۰۶۴	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده	نماد: کباده	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۹,۴۱۹	۷۶,۹۴۳	(۴۹)	۷۹,۷۸۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۹,۴۱۹	۷۶,۹۴۳	(۴۹)	۷۹,۷۸۲
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۷۶	--	۷۶
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	(۱۵۹)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۶۶	۹۰۷	(۱۶)	۱,۴۰۲
سود سهام پرداختی	(۱۰,۲۰۱)	(۱۳,۵۱۹)	(۲۵)	(۲۹,۶۰۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹,۴۳۵)	(۱۲,۵۳۶)	(۲۵)	(۲۸,۲۸۲)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۷,۸۵۱)	(۶۶,۸۶۳)	(۷۳)	(۹۸,۴۸۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۱۶)	(۱۳,۸۲۸)	(۹۲)	(۲۷,۶۵۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۷۰۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	(۱,۵۰۰)	--	(۷,۲۰۰)
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: تهیه و تولید خاک نسوز استقلال آباده		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۵۶۲	کد صنعت: ۲۶۹۲۵۱	سرمایه ثبت شده: ۷۳,۰۶۴ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۱۶)	(۱۵,۳۲۸)	(۹۳)	(۳۴,۱۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱,۰۱۷	(۱۷,۷۸۴)	--	(۸۱,۱۳۶)
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۵۳,۹۵۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۵۳,۹۵۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱,۰۱۷	(۱۷,۷۸۴)	--	(۲۷,۱۸۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶,۵۱۲	۳۳,۶۹۸	(۸۱)	۳۳,۶۹۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۷,۵۲۹	۱۵,۹۱۴	۱۰	۶,۵۱۲
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰