

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ' 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 بر اساس 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 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 شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل های دریافتی های تجاری و غیر تجاری (یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی) شامل مطالبات سنواتی از شرکت طلوع بهار ایساتیس به مبلغ 62,450 میلیون ریال و شرکت بنگه به مبلغ 10,957 میلیون ریال (معادل 261 هزار دلار) به نرخ هر دلار 42,000 ریال تسعیر شده) و بانک تجارت به مبلغ 4,458 میلیون ریال می باشد در ارتباط با قطعیت وصول آنها مستندات مورد لزوم در اختیار این موسسه قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق هر چند احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از این بابت ضروری است لیکن دلیل فقدان اطلاعات و مستندات لازم تعیین تعدیلات واقعی در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نبوده است.

4. همانطور که در یادداشت توضیحی 12 صورتهای مالی منعکس است از بابت اصل مالیات عملکرد سال های 1381 و 1384 و 1385 و 1391 الی 1394 جمعاً مبلغ 254,146 میلیون ریال طبق برگه های تشخیص صادره، مالیات مطالبه شده است و شرکت نسبت به آنها اعتراض نموده و از این بابت مبلغ 23,086 میلیون ریال پرداخت و مبلغ 7,000 میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور شده است. همچنین در خصوص عملکرد سنوات 1396 و 1397 با توجه به عدم اظهار درآمد مشمول مالیات ذخیره در حسابها منظور نگردیده است، با توجه به مراتب فوق هر چند اصلاح حسابها از این بابت ضروری است لیکن تعیین میزان بدهی قطعی مالیات سنوات مذکور منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، 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 نکند است.

بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1397 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ 25 دی ماه 1397 آن موسسه درباره صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

| | | | | |
|---|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ مرداد ۱۳۹۸

حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا حسابداران رسمی

| سمت | امضا کننده | شماره عضویت | زمان |
|--------------------------|--------------|-------------|---------------------|
| شریک موسسه اصول نگر آریا | فیروز شعبانی | ۸۸۱۵۹۹ | ۱۱:۵۴:۵۷ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲ |
| مدیر موسسه اصول نگر آریا | پرویز مقدس | ۸۰۰۷۵۴ | ۱۲:۰۱:۱۲ ۱۳۹۸/۰۶/۰۲ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| ترازنامه | در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | درصد تغییر | شرح | در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------|
| دارایی های جاری | | | | | | | |
| دارایی های جاری | | | -- | بدهی های جاری | | | -- |
| موجودی نقد | ۱۴,۷۳۲ | ۴۰,۱۸۰ | (۶۳) | پرداختی های تجاری | ۵۵۸ | ۵۵۸ | ۰ |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۱۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۲۹ | (۴۹) | پرداختی های غیر تجاری | ۲۵۹,۰۶۰ | ۱۲۹,۸۹۳ | (۵۰) |
| دریافتی های تجاری | ۱۷۶,۵۷۷ | ۲۶۵,۸۳۴ | (۳۴) | مالیات پرداختی | ۶,۸۲۳ | ۶,۸۲۳ | ۰ |
| دریافتی های غیر تجاری | ۱۷,۲۶۵ | ۵,۶۹۳ | ۲۰۳ | سود سهام پرداختی | ۰ | ۰ | -- |
| موجودی مواد و کالا | ۱,۶۱۵ | ۱,۶۱۵ | ۰ | تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | -- |
| پیش پرداخت ها و سفارشات | ۵,۷۲۲ | ۳۵۹ | ۱,۴۹۴ | ذخایر | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | -- | پیش دریافت های جاری | ۰ | ۰ | -- |
| جمع دارایی های جاری | ۲۲۵,۹۱۱ | ۳۳۳,۲۱۰ | (۳۲) | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی های غیر جاری | | | -- | جمع بدهی های جاری | ۲۶۶,۴۴۱ | ۱۳۷,۲۷۴ | (۴۸) |
| دریافتی های بلندمدت | ۰ | ۰ | -- | بدهی های غیر جاری | | | -- |
| سرمایه گذاری های بلندمدت | ۸۰۴,۶۹۹ | ۸۰۵,۰۴۶ | ۰ | پرداختی های بلندمدت | ۰ | ۰ | -- |
| سرمایه گذاری در املاک | ۰ | ۰ | -- | پیش دریافت های غیر جاری | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی های نامشهود | ۱,۲۵۶ | ۴۴۹ | ۱۸۰ | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی های ثابت مشهود | ۵۴۵ | ۹,۷۵۷ | (۹۴) | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۴۰۲ | ۸۹۸ | (۵۵) |
| سایر دارایی ها | ۰ | ۰ | -- | جمع بدهی های غیر جاری | ۴۰۲ | ۸۹۸ | (۵۵) |
| جمع دارایی های غیر جاری | ۸۰۶,۵۰۰ | ۸۱۵,۲۵۲ | (۱) | جمع بدهی ها | ۱۳۷,۶۷۶ | ۲۶۷,۳۳۹ | (۴۹) |
| حقوق صاحبان سهام | | | | | | | |
| | | | | سرمایه | ۷۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | اندوخته قانونی | ۳۷,۷۳۵ | ۳۷,۷۳۵ | ۰ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | 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 | | | | |
| ۹ | ۱۴۳,۳۸۸ | ۱۵۷,۰۰۰ | سود (زیان) انباشته | | | | |
| ۲ | ۸۸۱,۱۲۳ | ۸۹۴,۷۳۵ | جمع حقوق صاحبان سهام | | | | |
| (۱۰) | ۱,۱۴۸,۴۶۲ | ۱,۰۳۲,۴۱۱ | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام | (۱۰) | ۱,۱۴۸,۴۶۲ | ۱,۰۳۲,۴۱۱ | جمع دارایی ها |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | |
|-------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------------------|
| شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | نماد: وبشهر ۱۳ | شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین |
| سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال | اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| صورت سود و زیان | واقعی دوره ۶ ماهه | | درصد تغییر | واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ |
|--|---------------------------------|---------------------------------|------------|--|
| | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | | |
| سود (زیان) خالص | | | -- | |
| درآمدهای عملیاتی | ۳۳,۴۸۰ | ۴,۸۸۲ | ۵۸۶ | ۲۰,۳۳۴ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۳۰,۰۰۰) | ۰ | -- | ۰ |
| سود (زیان) ناخالص | ۳,۴۸۰ | ۴,۸۸۲ | (۲۹) | ۲۰,۳۳۴ |
| هزینههای فروش، اداری و عمومی | (۲۲,۶۵۳) | (۱۵,۶۲۴) | ۴۵ | (۲۴,۴۶۷) |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۴,۱۷۹ | -- | ۳,۵۱۹ |
| سایر هزینههای عملیاتی | (۴۳) | ۰ | -- | ۰ |
| سود (زیان) عملیاتی | (۱۹,۲۱۶) | (۶,۵۶۳) | ۱۹۳ | (۶۱۴) |
| هزینههای مالی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه | ۳۴,۲۲۸ | ۴۹۷ | ۶,۷۸۷ | ۲,۲۷۶ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۵,۰۱۲ | (۶,۰۶۶) | -- | ۱,۶۶۲ |
| مالیات بر درآمد | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۵,۰۱۲ | (۶,۰۶۶) | -- | ۱,۶۶۲ |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود (زیان) خالص | ۱۵,۰۱۲ | (۶,۰۶۶) | -- | ۱,۶۶۲ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | -- | |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی | (۲۸) | (۱۱) | ۱۵۵ | (۱) |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی | ۴۹ | ۱ | ۴,۸۰۰ | ۳ |
| سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | ۲۱ | (۱۰) | -- | ۲ |
| 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: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|--|---------|--------------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | | |
| | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال | | | |
| سود (زیان) خالص | ۱۵,۰۱۲ | (۶,۰۶۶) | -- | ۱,۶۶۲ | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | ۱۴۶,۷۳۴ | ۲۸۷,۳۰۸ | (۴۹) | ۲۸۷,۳۰۸ | |
| تعدیلات سنواتی | (۳,۳۴۶) | (۶,۰۹۰) | (۴۵) | (۲۵,۰۹۹) | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده | ۱۴۳,۳۸۸ | ۲۸۱,۳۱۸ | (۴۹) | ۲۶۲,۳۰۹ | |
| سود سهام مصوب | (۱,۴۰۰) | (۱۲۰,۴۰۰) | (۹۹) | (۱۲۰,۴۰۰) | |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | -- | ۰ | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | ۱۴۱,۹۸۸ | ۱۶۰,۸۱۸ | (۱۲) | ۱۴۱,۸۰۹ | |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | -- | ۰ | |
| سود قابل تخصیص | ۱۵۷,۰۰۰ | ۱۵۴,۷۵۲ | ۱ | ۱۴۳,۴۷۱ | |
| انتقال به اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | -- | (۸۳) | |
| انتقال به سایر اندوخته ها | ۰ | ۰ | -- | ۰ | |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | ۱۵۷,۰۰۰ | ۱۵۴,۷۵۲ | ۱ | ۱۴۳,۳۸۸ | |
| سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال | ۲۱ | (۱۰) | -- | ۲ | |
| سرمایه | ۷۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۷ | ۷۰۰,۰۰۰ | |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸ | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷ | درصد تغییر | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷ |
|--|--|--|------------|---|
| فعالیت‌های عملیاتی | | | -- | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی | (۳۴,۲۰۶) | (۱,۰۳۶) | ۳,۲۰۲ | ۷,۹۸۶ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | (۳۴,۲۰۶) | (۱,۰۳۶) | ۳,۲۰۲ | ۷,۹۸۶ |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | -- | |
| سود سهام دریافتی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود پرداختی بابت استقراض | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| سود سهام پرداختی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| مالیات بر درآمد | | | -- | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | (۲۵۶) | (۷۹۷) | (۶۸) | (۷۹۷) |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | -- | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | (۱۲۴) | -- | (۱۲۴) |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | (۹۱۳) | ۰ | -- | ۰ |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۴۴۱ | ۷۷۹ | (۴۳) | ۱,۳۸۸ |
| 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: صادراتی توسعه صنایع بهشهر زرین | | نماد: وبشهر ۱۳ | شماره اطلاعیه: ۵۶۴۹۷۶ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|--|--------|-------------------------------|-----------------------|--|-------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | | سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال | |
| ۱۹,۵۲۹ | ۱۶,۴۶۶ | ۱۹ | ۱۴,۴۶۹ | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت | |
| (۱۰,۰۰۰) | . | -- | . | 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 | |
| ۹,۰۵۷ | ۱۷,۱۲۱ | (۴۷) | ۱۵,۷۳۳ | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری | |
| (۲۵,۴۰۵) | ۱۵,۲۸۸ | -- | ۲۲,۹۲۲ | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی | |
| | | -- | | 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 | |
| . | . | -- | . | بازپرداخت اصل استقراض | |
| . | . | -- | . | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی | |
| (۲۵,۴۰۵) | ۱۵,۲۸۸ | -- | ۲۲,۹۲۲ | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | |
| ۴۰,۱۸۰ | ۱۳,۷۳۹ | ۱۹۲ | ۱۳,۷۳۹ | موجودی نقد در ابتدای دوره | |
| (۴۳) | ۴,۱۷۹ | -- | ۳,۵۱۹ | تأثیر تغییرات نرخ ارز | |
| ۱۴,۷۳۲ | ۳۳,۲۰۶ | (۵۶) | ۴۰,۱۸۰ | موجودی نقد در پایان دوره | |
| ۴۲,۹۰۰ | . | -- | . | مبادلات غیر نقدی | |