

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                 |                               |          |                                   |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: و توکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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    |

### گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

توکا نیرو سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت توکانیرو سپاهان «سهامی خاص» در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه یادداشت های توضیحی 1 تا 24 پیوست،

مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

### بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استانداردهای بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این ر

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### تاکید بر مطالب خاص

4. 4- طبق قرار داد اصلی تامین نیروی انسانی با شرکت فولاد مبارکه اصفهان و توافقات بعدی با مدیران مقرر گردید که مزایای پایان خدمت و مرخصی استفاده نشده کارکنان که در استخدام شرکت می باشند در زمان ترک خدمت مزایای فوق ۱-

از کارفرما اخذ شود. جهت شفافیت و مشخص شدن میزان تعهدات و مطالبات شرکت طبق مقررات جاری شرکت نسبت به احتساب ذخایر مورد نیاز اقدام نموده و به حساب بدهی شرکت فولاد مبارکه که تحت سر فصل دریافتی های بلند مدت و

به سر فصل ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان منظور شده است.

### بندهای توضیحی

5. 5- نتیجه عملیات یکی از پروژه ها در ششماهه اول سال منجر به زیان شده که در این خصوص توجه صاحبان سهام را به انعقاد قراردادهای سودآور جلب می نماید.

6. 6- الزامات قانونی پرداخت بیمه و مالیات در موعد مقرر در وجه سازمان امور مالیاتی و سازمان تامین اجتماعی پرداخت نگردیده است.

7. 7- بخشی از دارایی های شرکت شامل دارایی های در جریان تکمیل بابت هزینه های بازسازی و مرمت مهمانسرای دویلان به مبلغ 2.583 میلیون ریال می باشد که در خصوص بهره برداری از مکان مزبور و بازیافت مبلغ مزبور تاکنون

تعیین تکلیف نشده است.

|  |                 |                               |          |                                   |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: و توکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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    |

تاریخ تهیه گزارش ۲۱ مهر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی دقیق تراز سپاهان

| سمت                         | امضا کننده     | شماره عضویت | زمان                |
|-----------------------------|----------------|-------------|---------------------|
| شریک موسسه دقیق تراز سپاهان | فریدون مظاهری  | ۸۱۱۰۷۷      | ۰۹:۲۲:۰۴ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ |
| مدیر موسسه دقیق تراز سپاهان | محسن شکری زاده | ۸۱۱۰۳۴      | ۰۹:۲۹:۵۱ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                |                               |          |                                   |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: وتوکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|--|---------------------|------------|
| <b>دارایی های جاری</b>           |                     |                     |            |  |                     |            |
| دارایی های جاری                  |                     |                     | --         | بدهی های جاری                                      |                     | --         |
| موجودی نقد                       | ۹,۵۷۲               | ۰                   | (۱۵)       | پرداختی های تجاری                                  | ۱۱,۳۲۷              |            |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت       | ۰                   | ۳۷,۹۹۴              | --         | پرداختی های غیر تجاری                              | ۰                   | ۴۵         |
| دریافتی های تجاری                | ۳۰,۸۶۸              | ۰                   | ۷۸         | مالیات پرداختی                                     | ۱۷,۳۳۲              | --         |
| دریافتی های غیر تجاری            | ۱,۴۷۶               | ۲,۶۵۰               | ۱۴         | سود سهام پرداختی                                   | ۱,۲۹۴               | ۰          |
| موجودی مواد و کالا               | ۰                   | ۲,۳۰۰               | --         | تسهیلات مالی                                       | ۰                   | ۲۰۲        |
| پیش پرداخت ها و سفارشات          | ۴۱۸                 | ۰                   | ۷۳۶        | ذخایر  | ۰                   | --         |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰                   | ۱,۷۶۸               | --         | پیش دریافت های جاری                                | ۰                   | --         |
| جمع دارایی های جاری              | ۴۲,۳۳۴              | ۰                   | ۴۱         | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۳۰,۰۰۳              | --         |
| دارایی های غیر جاری              |                     |                     | --         | جمع بدهی های جاری                                  | ۴۲,۹۴۴              | ۳۶         |
| دریافتی های بلندمدت              | ۴۰,۳۴۶              |                     | ۲۷         | بدهی های غیر جاری                                  | ۳۱,۷۵۰              | --         |
| سرمایه گذاری های بلندمدت         | ۰                   | ۰                   | --         | پرداختی های بلندمدت                                | ۰                   | --         |
| سرمایه گذاری در املاک            | ۰                   | ۰                   | --         | پیش دریافت های غیر جاری                            | ۰                   | --         |
| دارایی های نامشهود               | ۰                   | ۰                   | --         | تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                   | --         |
| دارایی های ثابت مشهود            | ۳,۰۲۷               | ۳۹,۵۶۶              | ۴          | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۲,۹۱۶               | ۲۷         |
| سایر دارایی ها                   | ۰                   | ۳۱,۱۶۰              | --         | جمع بدهی های غیر جاری                              | ۰                   | ۲۷         |
| جمع دارایی های غیر جاری          | ۴۳,۳۷۳              | ۸۲,۵۱۰              | ۲۵         | جمع بدهی ها  | ۳۴,۶۶۶              | ۳۱         |
| <b>حقوق صاحبان سهام</b>          |                     |                     |            |  |                     |            |
|                                  |                     |                     |            | سرمایه   | ۵,۰۰۰               | ۰          |
|                                  |                     |                     |            | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                      | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | صرف (کسر) سهام                                     | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | سهام خزانه   | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | اندوخته قانونی                                     | ۴۲                  | ۰          |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                 |                               |          |                                   |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: و توکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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    |

|      |         |         |   |    |        |        |               |
|------|---------|---------|---|----|--------|--------|---------------|
| --   | *       | *       | 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 |    |        |        |               |
| (۴۲) | (۳,۱۷۶) | (۱,۸۴۵) | سود (زیان) انباشته                                    |    |        |        |               |
| ۷۱   | ۱,۸۶۶   | ۳,۱۹۷   | جمع حقوق صاحبان سهام                                  |    |        |        |               |
| ۳۳   | ۶۴,۶۶۹  | ۸۵,۷۰۷  | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                        | ۳۳ | ۶۴,۶۶۹ | ۸۵,۷۰۷ | جمع دارایی ها |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                |                               |          |                                   |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: وتوکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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   | ۹۷,۳۹۰                          | ۱۱۸,۷۱۱                         | (۱۸)       | ۲۰۶,۶۹۷  |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی   | (۹۲,۵۳۴)                        | (۱۱۵,۷۲۷)                       | (۲۰)       | (۲۰۱,۴۴۳)                                      |
| سود (زیان) ناخالص  | ۴,۸۵۶                           | ۲,۹۸۴                           | ۶۳         | ۵,۲۵۴  |
| هزینههای فروش، اداری و عمومی   | (۳,۶۳۴)                         | (۳,۷۵۹)                         | (۳)        | (۶,۷۷۲)  |
| سایر درآمدهای عملیاتی  | ۰                               | ۰                               | --         | ۰  |
| سایر هزینههای عملیاتی  | ۰                               | ۰                               | --         | ۰  |
| سود (زیان) عملیاتی   | ۱,۲۲۲                           | (۷۷۵)                           | --         | (۱,۵۱۸)  |
| هزینههای مالی  | (۱۷۸)                           | (۵۱۰)                           | (۶۵)       | (۷۳۱)  |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها              | ۰                               | ۰                               | --         | ۰  |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه                      | ۲۸۷                             | ۱۹۵                             | ۴۷         | (۲۴۹)  |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                           | ۱,۳۳۱                           | (۱,۰۹۰)                         | --         | (۲,۴۹۸)  |
| مالیات بر درآمد  | ۰                               | ۰                               | --         | (۶۳۹)  |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                    | ۱,۳۳۱                           | (۱,۰۹۰)                         | --         | (۳,۱۳۷)  |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                          | ۰                               | ۰                               | --         | ۰  |
| سود (زیان) خالص  | ۱,۳۳۱                           | (۱,۰۹۰)                         | --         | (۳,۱۳۷)  |
| 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: توکا نیرو سپاهان  |         | نماد: وتوکا ۱۴                | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸ | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده) |         | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |                       | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                   |
| سود (زیان) خالص   | ۱,۳۳۱   | (۱,۰۹۰)                       | --                    | (۳,۱۳۷)                        |                                   |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره  | (۲,۸۴۳) | ۹۱۱                           | --                    | ۹۱۱                            |                                   |
| تعدیلات سنواتی  | (۳۳۳)   | ۴۵                            | --                    | ۴۵                             |                                   |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                                    | (۳,۱۷۶) | ۹۵۶                           | --                    | ۹۵۶                            |                                   |
| سود سهام مصوب   | ۰       | (۹۹۵)                         | --                    | (۹۹۵)                          |                                   |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                                    | ۰       | ۰                             | --                    | ۰                              |                                   |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                                 | (۳,۱۷۶) | (۳۹)                          | ۸,۰۴۴                 | (۳۹)                           |                                   |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام                                       | ۰       | ۰                             | --                    | ۰                              |                                   |
| سود قابل تخصیص  | (۱,۸۴۵) | (۱,۱۲۹)                       | ۶۳                    | (۳,۱۷۶)                        |                                   |
| انتقال به اندوخته قانونی  | ۰       | ۰                             | --                    | ۰                              |                                   |
| انتقال به سایر اندوختهها  | ۰       | ۰                             | --                    | ۰                              |                                   |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره   | (۱,۸۴۵) | (۱,۱۲۹)                       | ۶۳                    | (۳,۱۷۶)                        |                                   |
| سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال   | ۲۶۶     | (۲۱۸)                         | --                    | (۶۲۷)                          |                                   |
| سرمایه  | ۵,۰۰۰   | ۵,۰۰۰                         | ۰                     | ۵,۰۰۰                          |                                   |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                |                               |          |                                   |
|--|----------------|-------------------------------|----------|-----------------------------------|
| شرکت: توکا نیرو سپاهان   | نماد: وتوکا ۱۴ | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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<br>منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷ | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده<br>منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶ | درصد تغییر | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی<br>شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶ |
|--|--|--|------------|---|
| فعالیت‌های عملیاتی   |  |  | --         |   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی                           | (۳,۲۴۳)  | ۲,۹۵۶  | --         | ۹,۲۳۱   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی                       | ۰  | ۰  | --         | ۰   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | (۳,۲۴۳)  | ۲,۹۵۶  | --         | ۹,۲۳۱   |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی  |  |  | --         |   |
| سود سهام دریافتی   | ۰  | ۰  | --         | ۰   |
| سود پرداختی بابت استقراض   | (۱۷۸)  | (۵۱۰)  | (۶۵)       | (۷۳۱)   |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها  | ۲۸۷  | ۱۹۵  | ۴۷         | ۴۷۷   |
| سود سهام پرداختی   | ۰  | ۰  | --         | ۰   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۱۰۹  | (۳۱۵)  | --         | (۲۵۴)   |
| مالیات بر درآمد  |  |  | --         |   |
| مالیات بر درآمد پرداختی  | ۰  | ۰  | --         | (۳۳۸)   |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری  |  |  | --         |   |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود   | ۰  | ۰  | --         | ۰   |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود   | (۱۵۹)  | (۱۲)   | ۱,۲۲۵      | (۲,۰۷۴)   |
| 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  | --         | ۰   |
| 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: توکا نیرو سپاهان   |         | نماد: وتوکا ۱۴                | شماره اطلاعیه: ۴۹۱۹۷۸ | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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 |                                   |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت                            | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                 |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت                            | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                 |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک                                 | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                 |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک                                 | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                 |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری               | (۱۵۹)   | (۱۲)                          | ۱,۲۲۵                 | (۲,۰۷۴)                        |                                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی                  | (۳,۲۹۳) | ۲,۶۲۹                         | --                    | ۶,۵۶۵                          |                                   |
| 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   | ۳,۰۰۰   | ۵,۲۰۰                         | (۴۲)                  | ۶,۲۰۰                          |                                   |
| بازپرداخت اصل استقراض  | (۱,۴۶۲) | (۶,۰۶۱)                       | (۷۶)                  | (۸,۸۵۱)                        |                                   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی                 | ۱,۵۳۸   | (۸۶۱)                         | --                    | (۲,۶۵۱)                        |                                   |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد   | (۱,۷۵۵) | ۱,۷۶۸                         | --                    | ۳,۹۱۴                          |                                   |
| موجودی نقد در ابتدای دوره  | ۱۱,۳۲۷  | ۷,۴۱۳                         | ۵۳                    | ۷,۴۱۳                          |                                   |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز  | ۰       | ۰                             | --                    | ۰                              |                                   |
| موجودی نقد در پایان دوره   | ۹,۵۷۲   | ۹,۱۸۱                         | ۴                     | ۱۱,۳۲۷                         |                                   |
| مبادلات غیر نقدی   | ۰       | ۰                             | --                    | ۵۵۶                            |                                   |