

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا

توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره 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. مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه

برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای 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 اشت

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شماره ثبت: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
نماد: وبشهر ۱۰	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)

4.

به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران (سهامی عام) در تاریخ 30 آذر 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 1-5- باتوجه به یادداشت توضیحی 13 صورتهای مالی، مالیات عملکرد سال مالی 1394 لغایت سال مالی مورد گزارش شرکت براساس رویه مورد عمل وزارت امور اقتصاد و دارایی برای محاسبه مالیات فروش املاک، ذخیره و پرداخت گردید است. در این رابطه، باتوجه به نوع فعالیت شرکت که زمان انتقال نهایی املاک مبنای محاسبه قطعی مالیات قرار می‌گیرد. لذا، اثرات مالی این امر منوط به طی مراحل مذکور و اعلام نظر مسئولین مالیاتی خواهد بود.
5. 2-5- با توجه به یادداشت‌های توضیحی 4-7 و 2-6 صورتهای مالی، انتقال قطعی سند مالکیت زمین پروژه مروارید بنام شرکت و تغییر کاربری ملک خریداری شده از شرکت مارگارین صورت نگرفته است که در جریان پی گیری است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. پی‌گیری‌های انجام شده جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 1396/12/27 صاحبان سهام، در خصوص پیگیری وصول کامل مطالبات از خریداران واحدهای تجاری برج صدف کیش و اجرایی نمودن کامل دستورال اجرایی مبارزه با پولشویی به نتیجه نهایی نرسیده است.
7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-27، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته اس در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. لیکن، معاملات مذکور و همچنین فروش ساختمان به شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی، براساس روابط . فیما بین شرکت‌های گروه صورت گرفته و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی صاحبان سهام می‌باشد.
8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌ها انجام شده نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.
9. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، تو؛ این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم رعایت مواردی از قبیل تدوین رویه‌های قابل اتکا و تهیه پیش‌نویس دستورالعمل‌های لازم برای اجرای قانون مذکور، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ اسفند ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	سلیمان سراج		۱۳۹۸/۰۴/۱۷ ۱۲:۲۶:۵۳
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	علیرضا اسعدی		۱۳۹۸/۰۴/۱۷ ۱۲:۴۷:۱۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۸۳,۹۱۰	۱۳,۸۳۹	۵۰۶	پرداختنی های تجاری		۳۷,۹۳۴	۴۵,۷۲۷	(۱۷)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۲۹,۴۸۰	۲۸,۸۸۳	۲	پرداختنی های غیر تجاری		۱۳۵,۳۳۴	۱۴۰,۵۳۹	(۴)
دریافتنی های تجاری		۸۶۴,۱۶۸	۴۶۱,۰۴۱	۸۷	مالیات پرداختنی		۳۹,۴۹۲	۳,۱۵۴	۱,۱۵۲
دریافتنی های غیر تجاری		۲,۰۸۰	۹۸۶	۱۱۱	سود سهام پرداختنی		۳۱,۶۳۸	۱۱۰,۷۵۱	(۷۱)
موجودی مواد و کالا		۵۱۵,۱۱۶	۷۶۸,۵۷۷	(۳۳)	تسهیلات مالی		۴۶۱,۱۵۵	۷۳۱,۸۰۱	(۳۷)
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۹۹,۵۲۲	۸۴,۵۶۷	۱۳۶	ذخایر		*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۷۹,۶۶۲	۵۵,۸۰۶	۴۳	پیش دریافت های جاری		*	*	--
جمع دارایی های جاری		۱,۷۷۳,۹۳۸	۱,۴۱۳,۶۹۹	۲۵	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		*	*	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۷۰۵,۵۵۳	۱,۰۳۱,۹۷۲	(۳۲)
دریافتنی های بلندمدت		*	*	--	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۸۱۱,۹۵۴	۸۱۱,۹۵۴	*	پرداختنی های بلندمدت		*	*	--
سرمایه گذاری در املاک		*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری		*	*	--
دارایی های نامشهود		۳۷	۳۷	*	تسهیلات مالی بلندمدت		*	*	--
زمین نگهداری شده برای ساخت املاک		*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۸۸۴	۱,۷۶۸	۶۳
دارایی های ثابت مشهود		۴۹,۲۴۵	۵۳,۸۰۴	(۸)	جمع بدهی های غیر جاری		۲,۸۸۴	۱,۷۶۸	۶۳
سایر دارایی ها		*	*	--	جمع بدهی ها		۷۰۸,۴۳۷	۱,۰۳۳,۷۴۰	(۳۱)
جمع دارایی های غیر جاری		۸۶۱,۲۳۶	۸۶۵,۷۹۵	(۱)	حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		*	*	--
					صرف (کسر) سهام		*	*	--
					سهام خزانه		*	*	--
					اندوخته قانونی		۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۱,۰۴۶,۷۳۷	۳۶۵,۷۵۴	۱۸۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۹۲۶,۷۳۷	۱,۲۴۵,۷۵۴	۵۵
جمع دارایی ها	۲,۶۳۵,۱۷۴	۲,۲۷۹,۴۹۴	۱۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۶۳۵,۱۷۴	۲,۲۷۹,۴۹۴	۱۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۰۵,۴۱۸	۲۴۰,۶۵۴	۴۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۹۳,۰۸۲)	(۹۷,۱۵۰)	۲۰۲
سود (زیان) ناخالص	۹۱۲,۳۳۶	۱۴۳,۵۰۴	۵۳۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۷,۹۰۹)	(۳۲,۵۴۵)	(۱۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۸۸۴,۴۲۷	۱۱۰,۹۵۹	۶۹۷
هزینههای مالی	(۱۵۵,۹۶۲)	(۱۳۴,۰۲۶)	۱۶
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۵۰۷	۸,۰۳۰	(۶۹)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۳۰,۹۷۲	(۱۵,۰۳۷)	--
مالیات بر درآمد	(۴۹,۹۸۹)	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸۰,۹۸۳	(۱۵,۰۳۷)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۶۸۰,۹۸۳	(۱۵,۰۳۷)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱,۰۴۳	۱۳۸	۶۵۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۱۹۲)	(۱۵۷)	۲۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۵۱	(۱۹)	--
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: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران		نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۶۸۰,۹۸۳	(۱۵,۰۳۷)		--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۳۶۵,۷۵۴	۴۸۸,۷۹۱		(۲۵)
تعدیلات سنواتی		۰	۰		--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۳۶۵,۷۵۴	۴۸۸,۷۹۱		(۲۵)
سود سهام مصوب		۰	(۱۰۸,۰۰۰)		--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰		--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۳۶۵,۷۵۴	۳۸۰,۷۹۱		(۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰		--
سود قابل تخصیص		۱,۰۴۶,۷۳۷	۳۶۵,۷۵۴		۱۸۶
انتقال به اندوخته قانونی		۰	۰		--
انتقال به سایر اندوخته ها		۰	۰		--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۱,۰۴۶,۷۳۷	۳۶۵,۷۵۴		۱۸۶
سود (زیان) خالص هر سهم لریال		۸۵۱	(۱۹)		--
سرمایه		۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰		۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران	نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۵۸۸,۸۲۲	(۵۶,۹۸۷)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۸۸,۸۲۲	(۵۶,۹۸۷)	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۵۵,۹۶۲)	(۱۳۴,۰۲۶)	۱۶
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۲۶۸	۱,۷۳۰	(۲۷)
سود سهام پرداختی	(۷۹,۱۱۳)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۳۳,۸۰۷)	(۱۳۲,۲۹۶)	۷۷
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۳,۶۵۳)	(۲۰,۵۴۶)	(۳۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۵	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۸)	(۱۵۴)	(۶۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
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	(۵۹۷)	(۲۱۳)	۱۸۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ساختمان گروه صنایع بهشهر تهران		نماد: وبشهر ۱۰	شماره اطلاعیه: ۵۲۱۱۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۴۳۲	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--		
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	(۶۴۵)	۹۰	--		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۴۰,۷۱۷	(۲۰۹,۷۳۹)	--		
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱,۳۹۹,۰۲۰	۲,۱۷۶,۷۰۲	(۳۶)		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱,۶۶۹,۶۶۶)	(۲,۰۸۸,۲۵۰)	(۲۰)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۲۷۰,۶۴۶)	۸۸,۴۵۲	--		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷۰,۰۷۱	(۱۲۱,۲۸۷)	--		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۸۳۹	۱۳۵,۱۲۶	(۹۰)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		
موجودی نقد در پایان دوره	۸۳,۹۱۰	۱۳,۸۳۹	۵۰۶		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--		