کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان **نماد: کزرین۱**	**شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام گسترش صنایع روی ایرانیان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت گسترش صنايع روي ايرانيان (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 29 اسفندماه 1397 و صورت‌هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 28 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورت‌هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شرکت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي مربوط به تهيه صورت‌هاي مالي است به گونه‌اي که اين صورت‌ها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌کند اين مؤسسه، الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا کند که از نبود تحريف بااهميت در صورت‌هاي مالي، اطمينان معقول کسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش‌هايي براي کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورت‌هاي مالي است. انتخاب روش‌هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورت‌هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، کنترل‌هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت‌هاي مالي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي کنترل‌هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود.

حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي کليت ارائه صورت‌هاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي، کافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شرکت گسترش صنايع روي ايرانيان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1397 و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه كه در يادداشت 12 همراه صورتهاي مالي منعكس مي باشد جهت ماليات عملكرد سال مالي قبل و سال مورد گزارش با توجه به سود ابرازي ذخيره ماليات در حسابها منظور شده است و همچنين ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سال مورد گزارش نيز توسط سازمان امور مالياتي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. تعيين وضعيت مالياتي شركت از بابت موارد فوق، منوط به رسيدگي و اظهار نظر سازمان امور مالياتي مي باشد.

6. به شرح يادداشت 1-6 همراه صورتهاي مالي موجودي مواد و كالا در تاريخ ترازنامه در مقابل خطرات احتمالي از پوشش بيمه اي كافي برخوردار نمي باشد.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1396 شركت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 13 خرداد ماه 1397 آن موسسه ، نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر تعديل نشده اظهار شد است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1- مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين حدود اختيارات مدير عامل و ارائه يک نسخه از صورتجلسه به مرجع ثبت شركت و آگهي در روزنامه رسمي.

8-2- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت مقرر.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 26-1 همراه صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۵تیر۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	علیرضا زند بابا رئیسی		۱۳۹۸/۰۴/۱۲ ۱۷:۲۰:۳۹
شریک موسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۳۹۸/۰۴/۱۲ ۱۷:۲۸:۴۱
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	۸۰۰۶۶۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۲ ۱۷:۳۰:۵۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان	نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۱۵۲,۱۳۷	۳۲,۹۴۴	۳۶۲	پرداختنی‌های تجاری	۷۳۷,۱۳۷	۲۳۳,۷۷۴	۲۱۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۴,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳۲,۸۶۰	۳۸,۴۴۸	(۱۵)
دریافتنی‌های تجاری	۳۲,۸۹۰	۱۳۰,۰۷۸	(۷۵)	مالیات پرداختنی	۸,۱۵۷	۸,۱۹۶	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۶۰,۷۰۸	۶۸,۸۳۱	۲۷۹	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۵۹۱,۴۴۲	۱۷۳,۳۴۵	۲۴۱	تسهیلات مالی	۶۸,۳۳۶	۲۵,۳۱۷	۱۷۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۴,۹۸۸	۱۲,۱۷۲	۱۸۷	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۰۶,۷۰۹	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱,۰۹۶,۱۶۵	۴۳۸,۳۷۰	۱۵۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۹۵۳,۱۹۹	۳۰۵,۷۳۵	۲۱۲
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱,۱۵۳	۱,۱۰۷	۴	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۷,۷۸۲	۱۷,۸۲۳	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵۲,۸۱۲	۱۳۰,۷۳۳	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷۱,۷۴۷	۱۴۹,۶۶۳	۱۵	جمع بدهی‌ها	۹۵۳,۱۹۹	۳۰۵,۷۳۵	۲۱۲
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۱,۵۵۱	۶,۴۳۰	۸۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان	نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۱۰۳,۱۶۲	۷۵,۸۶۸	۳۶
			جمع حقوق صاحبان سهام		۳۱۴,۷۱۳	۲۸۲,۲۹۸	۱۱
جمع دارایی‌ها	۱,۲۶۷,۹۱۲	۵۸۸,۰۳۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۶	۱,۲۶۷,۹۱۲	۵۸۸,۰۳۳	۱۱۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱,۵۱۸,۲۳۳	۹۶۵,۵۷۶	۵۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۸۶,۳۴۲)	(۸۷۰,۸۱۲)	۵۹
سود (زیان) ناخالص	۱۳۱,۸۹۱	۹۴,۷۶۴	۳۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۸,۹۱۵)	(۱۶,۲۶۰)	۱۶
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۵۲۳	۸,۴۱۲	(۷۰)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۱۵,۴۹۹	۸۶,۹۱۶	۳۳
هزینه‌های مالی	(۹,۴۱۹)	(۵,۷۰۹)	۶۵
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵,۶۲۵	۲,۰۱۴	۱۷۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۱,۷۰۵	۸۳,۲۲۱	۳۴
مالیات بر درآمد	(۹,۲۹۰)	(۸,۴۹۲)	۹
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۲,۴۱۵	۷۴,۷۲۹	۳۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱۰۲,۴۱۵	۷۴,۷۲۹	۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان	نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۱۰۲,۴۱۵	۷۴,۷۲۹	۳۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۵,۸۶۸	۴۹,۵۷۷	۵۳
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۵,۸۶۸	۴۹,۵۷۷	۵۳
سود سهام مصوب	(۷۰,۰۰۰)	(۴۴,۶۷۸)	۵۷
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۸۶۸	۴,۸۹۹	۲۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۱۰۸,۲۸۳	۷۹,۶۲۸	۳۶
انتقال به اندوخته قانونی	(۵,۱۲۱)	(۳,۷۶۰)	۳۶
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰۳,۱۶۲	۷۵,۸۶۸	۳۶
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۱,۰۲۴	۵,۲۱۹	(۸۰)
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۴۰	۵۹۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان	نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۲۹,۴۲۴	۱۷,۶۶۸	۶۳۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۹,۴۲۴	۱۷,۶۶۸	۶۳۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۷,۳۹۹)	(۷,۸۶۱)	(۶)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۵۸۹	۱,۶۱۳	۲۴۶
سود سهام پرداختی	(۱,۰۰۰)	(۳۱,۳۸۱)	(۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۸۱۰)	(۳۷,۶۲۹)	(۹۳)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۳۲۹)	(۱,۰۸۸)	۷۵۷
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۶,۰۷۰)	(۲۷,۴۵۸)	۳۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۶,۲۴۸)	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۱,۰۰۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۴,۰۰۰)	(۸۵۰)	۲,۷۲۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: گسترش صنایع روی ایرانیان	نماد: کزرین۱	شماره اطلاعیه :۵۴۸۱۸۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴۶)	(۲۱,۰۰۰)	(۱۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۹,۱۱۶)	(۵۵,۵۵۶)	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۷۸,۱۶۹	(۷۶,۶۰۵)	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۱۶,۵۲۵	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۸۲,۰۰۰	۵۹,۹۹۰	۳۷
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۱,۰۰۱)	(۷۶,۸۴۰)	(۴۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۰,۹۹۹	۹۹,۶۷۵	(۵۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۹,۱۶۸	۲۳,۰۷۰	۴۱۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۲,۹۴۴	۹,۸۶۴	۲۳۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵	۱۰	۱۵۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۵۲,۱۳۷	۳۲,۹۴۴	۳۶۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۵۴,۸۳۵	--