

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

معادن سنگ آهن احیاء سپاهان

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 31 توسط مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

5. به شرح یادداشت توضیحی 10-13-2، سرفصل پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای شامل مبلغ 72.225 میلیون ریال پرداخت به آقای محمد رجبی اسدآبادی بابت خرید معدن شش آب می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش پروانه بهره برداری آن به شرکت منتقل نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است .

سایر بندهای توضیحی

6. صورت‌های مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1396 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری، حسابرسی شده است و در گزارش 9 تیر ماه 1397 آن موسسه، درباره آن صورت‌های مالی، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری، صورت پذیرفته است. مضافاً معاملات یاد شده براساس روابط تجاری خاص فی‌مابین صورت گ است.

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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

9. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است .

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ تیر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آتیه اندیش نمودگر	شاهین پورکائند		۱۱:۳۴:۴۲ ۱۳۹۸/۰۵/۰۸
مدیر موسسه آتیه اندیش نمودگر	سیامک اعتمادی نژاد	۸۷۱۵۱۷	۱۱:۴۰:۰۷ ۱۳۹۸/۰۵/۰۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۱,۱۸۹,۳۹۲	۱,۷۷۵,۹۷۶	پرداختی های تجاری	۱۱۵	۵۵۲,۶۹۳	۱,۷۲۹,۶۰۷	۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۷۳۵,۷۹۵	پرداختی های غیر تجاری	--	۰	۳۱۵,۲۴۳	۱۳۳
دریافتی های تجاری	۱,۹۴۶,۶۵۴	۶,۱۴۴	مالیات پرداختی	۲۱۴	۶۲۰,۴۱۵	۵۲,۹۵۱	(۸۸)
دریافتی های غیر تجاری	۵۴,۷۰۹	۱۴,۵۴۸	سود سهام پرداختی	(۹۲)	۶۵۶,۹۹۴	۲۷۵,۳۲۲	(۹۵)
موجودی مواد و کالا	۶۵۰,۰۳۲	۵۷۸,۱۸۵	تسهیلات مالی	۱۸۷	۲۲۶,۴۷۷	۶۲۷,۷۷۱	(۸)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۲,۹۶۷	۰	ذخایر	(۳۸)	۲۰,۹۹۷	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۲,۱۹۳	پیش دریافت های جاری	--	۰	۱۴۵,۲۹۲	(۹۸)
جمع دارایی های جاری	۳,۸۵۳,۷۵۴	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۸۵	۲,۰۷۷,۵۷۶	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--		۳,۱۴۶,۱۸۶	(۱)
دریافتی های بلندمدت	۰		بدهی های غیر جاری	--	۰		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۸,۵۶۸	۰	پرداختی های بلندمدت	۶	۲۶,۹۶۳	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۳,۴۸۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۴۶)	۶,۴۸۶	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴,۶۹۲,۰۱۸	۶۰,۲۵۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۲	۳,۰۷۸,۹۸۴	۴۱,۲۲۳	۴۶
سایر دارایی ها	۱۵,۰۹۶	۶۰,۲۵۷	جمع بدهی های غیر جاری	(۱۰)	۱۶,۸۵۸	۴۱,۲۲۳	۴۶
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۷۳۹,۱۶۸	۳,۱۷۳,۰۹۸	جمع بدهی ها	۵۱	۳,۱۲۹,۲۹۱	۳,۱۸۷,۴۰۹	۰
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه		۲۱۰,۰۰۰				۲۱۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰				۰	--
صرف (کسر) سهام		۰				۰	--
سهام خزانه		۰				۰	--
اندوخته قانونی		۲۱,۰۰۰				۲۱,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان		نماد: واحیاء ۱۲		شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
							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
۱۹۰	۱,۷۸۸,۴۵۸	۵,۱۸۸,۸۲۴					سود (زیان) انباشته
۱۶۸	۲,۰۱۹,۴۵۸	۵,۴۱۹,۸۲۴					جمع حقوق صاحبان سهام
۶۵	۵,۲۰۶,۸۶۷	۸,۵۹۲,۹۲۲	۶۵	۵,۲۰۶,۸۶۷	۸,۵۹۲,۹۲۲		جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعاتی: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
۷۵	۴,۵۷۱,۱۶۰	۸,۰۰۴,۰۷۱	درآمدهای عملیاتی
۲۸	(۱,۹۳۶,۰۴۷)	(۲,۴۷۹,۲۳۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۱۰	۲,۶۳۵,۱۱۳	۵,۵۲۴,۸۳۶	سود (زیان) ناخالص
۸	(۶۹۵,۷۹۲)	(۷۵۳,۸۶۲)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۱۴۶	۱,۹۳۹,۳۲۱	۴,۷۷۰,۹۷۴	سود (زیان) عملیاتی
۱۷	(۱۰۶,۵۲۱)	(۱۲۴,۶۹۸)	هزینههای مالی
(۲۲)	۱,۹۲۱	۱,۴۹۳	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
۱۵۸	۲۵,۹۰۸	۶۶,۷۵۴	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۵۳	۱,۸۶۰,۶۲۹	۴,۷۱۴,۵۲۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۸۵)	(۹۶,۷۸۷)	(۱۴,۱۵۷)	مالیات بر درآمد
۱۶۶	۱,۷۶۳,۸۴۲	۴,۷۰۰,۳۶۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۶۶	۱,۷۶۳,۸۴۲	۴,۷۰۰,۳۶۶	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم
--			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: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان		نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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
۱۶۶	۱,۷۶۳,۸۴۲	۴,۷۰۰,۳۶۶			سود (زیان) خالص
۱۵۸	۶۹۴,۶۱۶	۱,۷۸۸,۶۸۴			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
---	۰	(۲۲۶)			تعدیلات سنواتی
۱۵۷	۶۹۴,۶۱۶	۱,۷۸۸,۴۵۸			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۹۴	(۶۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
---	۰	۰			تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱,۸۸۴	۲۴,۶۱۶	۴۸۸,۴۵۸			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
---	۰	۰			انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۹۰	۱,۷۸۸,۴۵۸	۵,۱۸۸,۸۲۴			سود قابل تخصیص
---	۰	۰			انتقال به اندوخته قانونی
---	۰	۰			انتقال به سایر اندوختهها
۱۹۰	۱,۷۸۸,۴۵۸	۵,۱۸۸,۸۲۴			سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۶۶	۸۳,۹۹۲	۲۲۳,۸۲۷			سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰			سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان	نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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	۳,۴۲۴,۴۸۷	۲,۴۰۹,۸۰۰	۴۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۴۲۴,۴۸۷	۲,۴۰۹,۸۰۰	۴۲
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۱,۴۹۴	۱,۹۲۱	(۲۲)
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۳۴,۰۲۲)	(۷۶,۸۱۲)	۷۴
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۷,۴۵۵	۱۶,۱۳۴	۲۵۶
سود سهام پرداختی	(۷۴۶,۲۵۰)	(۶۴۷,۶۰۵)	۱۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۸۲۱,۳۲۳)	(۷۰۶,۳۶۲)	۱۶
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۰,۹۶۵)	(۷۵,۵۶۲)	(۱۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴,۷۲۹	۶۹,۷۴۳	(۹۳)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۰۴۹,۶۶۹)	(۱,۲۸۰,۲۶۸)	۶۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳,۰۷۷)	--
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	۰	(۴,۰۸۳)	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: معادن سنگ آهن احیاء سپاهان		نماد: واحیاء ۱۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (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	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	(۲,۰۴۴,۹۴۰)	(۲,۰۴۴,۹۴۰)	(۲,۰۴۴,۹۴۰)	(۲,۰۴۴,۹۴۰)	۶۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۹۷,۲۵۹	۴۹۷,۲۵۹	۴۹۷,۲۵۹	۴۹۷,۲۵۹	۲۱
فعالیت های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰	۳۸۲,۰۰۰	۵۷
بازپرداخت اصل استقراض	(۲۴۰,۵۶۰)	(۲۴۰,۵۶۰)	(۲۴۰,۵۶۰)	(۲۴۷,۵۱۴)	(۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۳۹,۴۴۰	۱۳۹,۴۴۰	۱۳۹,۴۴۰	(۲۵,۵۱۴)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۳۶,۶۹۹	۶۳۶,۶۹۹	۶۳۶,۶۹۹	۳۸۴,۶۷۷	۶۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۵۲,۶۹۳	۵۵۲,۶۹۳	۵۵۲,۶۹۳	۱۶۸,۰۱۶	۲۲۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۱۸۹,۳۹۲	۱,۱۸۹,۳۹۲	۱,۱۸۹,۳۹۲	۵۵۲,۶۹۳	۱۱۵
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	--

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷

به دلیل محدودیت در آیت‌های موجود در سامانه کدال، برخی از موارد صورت جریان وجوه نقد در سر فصل "جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی" افشا شده است