

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا	نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه : ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام فرآوران ذغالسنگ پابدانا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی شرکت فرآوران ذغالسنگ پابدانا(سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (یک) تا (بیست و پنج

توسط این موسسه، حسابرسی شده است

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها،

عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را ب

گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطراتی تحریف بااهمیت ناشی ا

تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی

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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی اس

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد 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 موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فرآوران ذغالسنگ پابدانا (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه ها

بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: خاورمیانه ۲۳
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	

5. به شرح توضیحات مندرج در یادداشت (1-10) پیوست صورتهای مالی، شرکت در سال مالی گذشته به منظور تسویه تسهیلات ارزی دریافتی از بانک صنعت و معدن با استناد به بند (ح) تبصره 4 قانون بودجه سال 1396 کل کشور و نیز ج بهره مندی از شرایط مندرج در ماده 20 قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، مبلغ 14,916 میلیون ریال به طور علی الحساب به بانک ذینفع پرداخت نموده و جهت تسریع در اجرای مصوبه فوق، در تاریخ 1 بهمن 396 نسبت به تنظیم لایحه علیه بانک صنعت و معدن در دیوان عدالت اداری اقدام نموده است. تا تاریخ این گزارش، نتیجه اقدامات مدیریت به شرح فوق مشخص نگردیده و تحت این شرایط، تسویه بدهی مزبور و تعیین تکلیف مخارج تامین مالی و دیگ هزینه های مترتب بر آن و نیز چگونگی و زمان تسویه آن، به تعیین تکلیف اعتراض و پیگیری های حقوقی مدیریت و توافق نهایی با بانک عامل موکول گردیده است.

6. تا تاریخ این گزارش، نتیجه رسیدگی سازمان امور مالیاتی به دفاتر شرکت بابت مالیات عملکرد و همچنین مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی 1396 به شرکت ابلاغ نگردیده و برای سال مالی مورد رسیدگی، با احتساب منابع معاف ماده 132 قانون مالیاتهای مستقیم)، مالیاتی در حسابها منظور نشده است(یادداشت های توضیحی 6-9 و 20 پیوست صورتهای مالی).

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای(پنج) و (شش) فوق، تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورت های مالی سال مالی منتهی به 30 آذر 1396، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 15 بهمن 1396 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. ملاحظات این موسسه در ارتباط با الزامات قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر است:

-عدم رعایت ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر قانونی.

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی (بیست و سه) پیوست صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات با اشخاص وابسته از جمله معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و در پایان سال مالی توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص اخذ مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفت است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم و ارائه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی انجام شده و با عنایت به نکات مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به مواردی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد ننموده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا	نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه : ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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 ۳۰ بهمن ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی مختار و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسی مختار و همکاران	غلامرضا درباری	۸۰۰۲۹۲	۱۶:۴۳:۴۲ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵
مدیر موسسه مختار و همکاران	حسین حسینی	۸۴۱۳۰۳	۱۷:۳۴:۰۲ ۱۳۹۸/۰۶/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا	نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲۷,۷۸۹	۱۳,۴۴۲	۱۰۷		پرداختنی های تجاری	۱۳۸,۱۰۸	۱۶۷,۸۳۶	(۱۸)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۱۱۶,۷۷۱	۸۶,۶۲۷	۳۵
دریافتنی های تجاری	۴۲۰,۴۲۲	۴۰۰,۳۵۷	۵		مالیات پرداختنی	*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱,۸۱۵	۶۰,۶۶۶	(۹۷)		سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	۳۷,۰۶۳	۴۶,۲۹۰	(۲۰)		تسهیلات مالی	۱۳۷,۸۰۱	۱۷۰,۴۲۰	(۱۹)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۶۴۷	۲۹,۱۵۶	(۹۴)		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۴۸۸,۷۳۶	۵۴۹,۹۱۱	(۱۱)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۳۹۲,۶۸۰	۴۲۴,۸۸۳	(۸)
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--		پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۱,۷۱۸	۱,۷۵۹	(۲)		تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۴۲۸,۲۱۰	۳۹۴,۵۱۴	۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--		جمع بدهی های غیر جاری	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۴۲۹,۹۲۸	۳۹۶,۲۷۳	۸		جمع بدهی ها	۳۹۲,۶۸۰	۴۲۴,۸۸۳	(۸)
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۲۰,۱۴۳	۱۵,۰۰۹	۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا		نماد: خاورمیانه ۲۳		شماره اطلاعیه : ۵۶۸۹۲۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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 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	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۱۱۵,۸۴۱	۱۱۶,۲۹۲	*
						جمع حقوق صاحبان سهام	۵۲۵,۹۸۴	۵۲۱,۳۰۱	۱
جمع دارایی‌ها		۹۱۸,۶۶۴	۹۴۶,۱۸۴	(۳)		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹۱۸,۶۶۴	۹۴۶,۱۸۴	(۳)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا	نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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	۸۱۷,۸۳۹	۷۳۱,۳۸۲	۱۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۸۹,۱۰۷)	(۶۰۰,۵۵۹)	۱۵
سود (زیان) ناخالص	۱۲۸,۷۳۲	۱۳۰,۸۲۳	(۲)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۴,۹۷۸)	(۲۰,۵۵۲)	۲۲
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۰۳,۷۵۴	۱۱۰,۲۷۱	(۶)
هزینههای مالی	(۱,۷۴۹)	(۱۲,۳۸۹)	(۸۶)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۶۷۸	۳۰۳	۱۲۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۲,۶۸۳	۹۸,۱۸۵	۵
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۲,۶۸۳	۹۸,۱۸۵	۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱۰۲,۶۸۳	۹۸,۱۸۵	۵
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: فرآوران ذغالسنگ پابدانا		نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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		۱۰۲,۶۸۳	۹۸,۱۸۵	۵	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۱۱۶,۳۹۲	۱۹,۰۱۲	۵۱۲	--
تعدیلات سنواتی		۰	۱۵,۳۶۳	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱۱۶,۳۹۲	۳۴,۳۷۵	۲۳۸	--
سود سهام مصوب		(۹۸,۰۰۰)	(۱۱,۳۵۹)	۷۶۳	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۱۸,۳۹۲	۲۳,۰۱۶	(۲۱)	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	--
سود قابل تخصیص		۱۲۰,۹۷۵	۱۲۱,۲۰۱	۰	--
انتقال به اندوخته قانونی		(۵,۱۳۴)	(۴,۹۰۹)	۵	--
انتقال به سایر اندوخته ها		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۱۱۵,۸۴۱	۱۱۶,۳۹۲	۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۲۶۳	۲۵۲	۴	--
سرمایه		۳۹۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا	نماد: خاورمیانه ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ 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	۵۸,۳۴۶	۵۷,۷۳۷	۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۸,۳۴۶	۵۷,۷۳۷	۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۴,۹۷۸)	(۱۲,۳۷۹)	(۶۰)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴۰	۲۷۲	۲۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۶۳۸)	(۱۲,۱۰۷)	(۶۲)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۲,۳۷۵)	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۷۲	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۸۹۰)	(۴,۲۵۴)	۱۵
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	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوران ذغالسنگ پابدانا			
نماد: خاورمیانه ۲۳		شماره اطلاعیه: ۵۶۸۹۲۱	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	---
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	(۴,۵۱۸)	(۴,۲۵۴)	۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۹,۱۹۰	۳۹,۰۰۱	۲۶
فعالیت‌های 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	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۴,۸۹۷)	(۳۴,۵۲۱)	(۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۴,۸۹۷)	(۳۴,۵۲۱)	(۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۲۹۳	۲,۴۸۰	۴۷۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۴۴۲	۱۰,۹۰۳	۲۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵۴	۵۹	(۸)
موجودی نقد در پایان دوره	۲۷,۷۸۹	۱۳,۴۴۲	۱۰۷
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---