

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس	نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

فرآوری معدنی اپال کانی پارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس (سهامی خاص) در تاریخ 31 تیرماه 1398 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک

31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش

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

رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3.

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

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وپارس ۱۱	شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		

4. به موجب قرارداد شماره 2923-9307 مورخ 15/07/1393 منعقد با شرکت "C.G.T. middle east" شرکت نامبرده متعهد به ورود موقت 106,976 تن گندله از کشور هندوستان و تبدیل آن به آهن اسفنجی و صادرات آن به نام شرکت مورد بررسی به کشورهای حوزه خلیج فارس می باشد.

بر اساس مندرجات نامه شماره ص/3192 مورخ 13/5/1398 شرکت منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس، مقدار 54.795 تن تنمه گندله های مورد بحث، جهت تبدیل به آهن اسفنجی به شرکت فولاد کاوه جنوب کیش واگذار آهن اسفنجی و بیلت تولید شده در این ارتباط طی سه فقره پروانه صادراتی به خارج از کشور صادر شده است" (پروانه های صادراتی مربوط، به رؤیت این مؤسسه نرسیده است).

5. به شرح یادداشت توضیحی شماره 8 صورت های مالی، موضوع بالغ بر 1.624 میلیارد ریال از سرمایه گذاری شرکت مورد بررسی در شرکت پارس فولاد سبزواری (شامل 9/260 میلیارد ریال و 1/34 میلیون یورو) ، پرداخت 5/7 درصد پرداخت اعتبارات اسنادی طرح فولاد سبزواری سازمان ایپیدرو (در مقطع واگذاری طرح) نزد بانک صنعت و معدن بوده که ارزش پرداختی با نرخ هر یورو 39.950 ریال تسعیر و در حساب ها منظور شده است. موافقت سازمان ایپیدرو در خصوص نرخ تسعیر ارزش مورد عمل (بابت بخشی از آورده سرمایه گذار)، به رؤیت این مؤسسه نرسیده است.

6. به شرح یادداشت توضیحی شماره 13 صورت های مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال 1396 (به استثنای سال های 1392، 1393 و 1395) قطعی و تسویه شده است. کسری ذخیره از بابت مالیات مطالبه شده برای عملکرد سال های یادشده در بالا بالغ بر 8/45 میلیارد ریال بوده، ضمن آنکه از بابت مالیات عملکرد سال 1397 به دلیل نبود درآمد مشمول مالیات ابرازی، ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است. همچنین از بابت مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش، بر اسد درآمد مشمول مالیات ابرازی، ذخیره در حساب ها منظور گردیده است.

به علاوه نتایج هرگونه رسیدگی سازمان امور مالیاتی به مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت، از سال 1389 تا دوره مالی مورد گزارش (به استثنای سال 1396)، به رؤیت این مؤسسه نرسیده است.

تعیین میزان قطعی تعهدات مالیاتی شرکت، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 4 تا 6 بالا، تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۶ مهر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی دش و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دش	میلتن ایوان کریمیان	۸۰۰۱۰۷	۱۴:۳۵:۰۸ ۱۳۹۸/۰۷/۱۷
شریک موسسه دش	سید حسین عرب زاده	۸۰۰۵۲۸	۱۴:۳۷:۰۳ ۱۳۹۸/۰۷/۱۷
مدیر موسسه دش	بهروز دارش	۸۰۰۲۸۷	۱۴:۳۸:۴۹ ۱۳۹۸/۰۷/۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس	نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۳۵,۷۶۹	۱,۰۵۲,۲۱۴	(۹۷)	پرداختی های تجاری	۳,۷۳۱	۴,۶۲۵	(۱۹)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۳۱,۴۶۸	۲۵,۵۸۰	۲۳
دریافتی های تجاری	۴۱,۶۹۸	۸۶,۰۸۰	(۵۲)	مالیات پرداختی	۵۶۶	۷,۶۸۸	(۹۳)
دریافتی های غیر تجاری	۱,۴۷۴,۸۱۶	۳,۵۶۴,۶۰۲	(۵۹)	سود سهام پرداختی	۱,۰۵۰,۰۰۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۶۶,۲۰۷	۱۶۰,۶۳۳	۳	تسهیلات مالی	۴,۶۰۴,۵۶۸	۷,۶۷۷,۲۶۱	(۴۰)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۷,۵۳۹	۱۴,۵۰۳	(۴۸)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۱,۳۸۴	۲۹,۴۹۰	(۲۷)	پیش دریافت های جاری	۱۷۱,۱۱۱	۱,۱۷۱,۱۱۱	(۸۵)
جمع دارایی های جاری	۱,۷۴۷,۴۱۳	۴,۹۰۷,۵۲۲	(۶۴)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۵,۸۶۱,۴۴۴	۸,۸۸۶,۲۶۵	(۳۴)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۸,۴۷۱,۶۸۷	۱۶,۰۳۹,۷۴۱	۱۵	پرداختی های بلندمدت	۳,۰۰۶,۷۴۰	۲,۰۴۶,۳۹۲	۴۷
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۷۵	۳۳۹	(۱۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۲۶۳,۵۹۵	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۳,۴۱۹,۷۱۳	۳,۲۴۱,۶۷۷	۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۶۲۹	۳,۰۵۵	۵۲
سایر دارایی ها	۲۹۴,۱۸۸	۴۲۵	۶۹,۱۲۱	جمع بدهی های غیر جاری	۶,۲۷۴,۹۶۴	۲,۰۴۹,۴۴۷	۲۰۶
جمع دارایی های غیر جاری	۲۲,۱۸۵,۸۶۳	۱۹,۲۸۲,۱۸۲	۱۵	جمع بدهی ها	۱۲,۱۳۶,۴۰۸	۱۰,۹۳۵,۷۱۲	۱۱
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۷۳,۰۲۰	۱۷۰,۸۷۷	۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس	نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	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			
(۴۷)	۳,۰۸۳,۱۱۵	۱,۶۲۳,۸۴۸	سود (زیان) انباشته			
(۱۱)	۱۳,۲۵۳,۹۹۲	۱۱,۷۹۶,۸۶۸	جمع حقوق صاحبان سهام			
(۱)	۲۴,۱۸۹,۷۰۴	۲۳,۹۳۳,۲۷۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱)	۲۴,۱۸۹,۷۰۴	۲۳,۹۳۳,۲۷۶
						جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس	نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۸,۵۸۷	۱۳,۶۹۷	(۳۷)	۷۰۱,۵۰۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۶۹۷)	(۱۵,۶۶۶)	(۸۳)	(۴۹۶,۵۴۴)
سود (زیان) ناخالص	۵,۸۹۰	(۱,۹۶۹)	--	۲۰۴,۹۶۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۳,۹۲۷)	(۳۳,۰۷۳)	۳	(۸۳,۶۷۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۳,۵۱۵	۸,۰۵۹	۳۱۶	۳,۰۸۱,۱۹۴
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵,۴۷۸	(۲۶,۹۸۳)	--	۳,۲۰۲,۴۸۵
هزینههای مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۳۷,۶۹۷	۲۳,۹۶۰	۵۷	۲۴,۸۰۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۳,۱۷۵	(۳,۰۲۳)	--	۳,۲۲۷,۲۸۷
مالیات بر درآمد	(۲۹۷)	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۲,۸۷۸	(۳,۰۲۳)	--	۳,۲۲۷,۲۸۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۴۲,۸۷۸	(۳,۰۲۳)	--	۳,۲۲۷,۲۸۷
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: فرآوری معدنی اپال کانی پارس		نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
سود (زیان) خالص	۴۲,۸۷۸	(۳,۰۲۳)	--	۳,۲۲۷,۲۸۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۰۹۰,۸۰۲	۲۷,۶۷۹	۱۱,۰۶۷	۲۷,۶۷۹	
تعدیلات سنواتی	(۷,۶۸۸)	۰	--	(۷,۶۸۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۰۸۳,۱۱۴	۲۷,۶۷۹	۱۱,۰۳۹	۱۹,۹۹۱	
سود سهام مصوب	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۰)	۵۳,۴۷۱	(۲,۸۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۵۸۳,۱۱۴	۲۴,۸۷۹	۶,۲۶۳	۱۷,۱۹۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۶۲۵,۹۹۲	۲۱,۸۵۶	۷,۳۴۰	۳,۲۴۴,۴۷۸	
انتقال به اندوخته قانونی	(۲,۱۴۴)	۰	--	(۱۶۱,۳۶۴)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۶۲۳,۸۴۸	۲۱,۸۵۶	۷,۳۳۰	۳,۰۸۳,۱۱۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴	۰	--	۳۲۳	
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس	نماد: وپارس ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۱,۱۵۷,۵۷۷	(۲۱۷,۱۷۸)	--	۱,۵۶۳,۱۴۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱,۱۵۷,۵۷۷	(۲۱۷,۱۷۸)	--	۱,۵۶۳,۱۴۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	(۴۲۳,۷۲۶)	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۳۶,۶۰۳	۱۶,۲۶۶	۱۲۵	۱۷,۵۶۴
سود سهام پرداختی	(۴۵۰,۰۰۰)	۰	--	(۲,۸۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۱۳,۳۹۷)	(۴۰۷,۴۶۰)	۱	۱۴,۷۶۴
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷,۴۱۹)	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۱,۱۰۰	--	۱,۶۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۸۱,۰۳۵)	(۲۱۴,۴۲۳)	(۱۶)	(۷۵۸,۴۵۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۲)	(۱۵۹)	(۹۹)	(۳۴۶)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	(۲,۴۳۱,۹۴۶)	(۹۳۶,۷۵۹)	۱۶۰	(۲,۶۹۵,۶۶۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فرآوری معدنی اپال کانی پارس		نماد: وپارس ۱۱		شماره اطلاعیه: ۵۷۴۳۷۸		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سرمايه ثبت نشده: * ميليون ريال		سرمايه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ميليون ريال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	۳,۱۰۰	.	--	.	.	.	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه‌گذاري‌های کوتاه‌مدت	(۲۹۳,۷۶۴)	(۲۸)	۱,۰۴۹,۰۵۷	.	.	.	.
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه‌گذاري در املاک	.	.	--	.	.	.	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه‌گذاري در املاک	(۷۱۷)	.	--	.	(۲,۴۲۶)	.	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعاليت‌های سرمايه‌گذاري	(۲,۹۰۴,۳۶۴)	(۱,۱۵۰,۲۶۹)	۱۵۲	(۳,۴۵۵,۲۸۷)	.	.	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعاليت‌های تأمين مالی	(۲,۱۶۷,۶۰۳)	(۱,۷۷۴,۹۰۷)	۲۲	(۱,۸۷۷,۳۸۱)	.	.	.
فعاليت‌های تأمين مالی			--				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمايه	۹۶۰,۳۴۸	۳۵,۷۰۵	۲,۵۹۰	۹,۱۵۰			
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	.	.	--	.			
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	.	.	--	.			
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۴,۵۲۵,۰۵۶	۴,۰۰۸,۴۶۰	۱۳	۸,۴۹۷,۰۰۰			
بازپرداخت اصل استقراض	(۴,۳۳۴,۱۵۵)	(۲,۲۶۱,۴۲۹)	۹۲	(۵,۶۳۹,۱۲۱)			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعاليت‌های تأمين مالی	۱,۱۵۱,۲۴۹	۱,۷۸۲,۷۳۶	(۳۵)	۲,۸۶۷,۰۲۹			
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۰۱۶,۳۵۴)	۷,۸۲۹	--	۹۸۹,۶۴۸			
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۰۵۲,۲۱۴	۶۱,۷۲۴	۱,۶۰۵	۶۱,۷۲۴			
تأثير تغييرات نرخ ارز	(۹۳)	۱,۱۳۴	--	۸۴۲			
موجودی نقد در پایان دوره	۳۵,۷۶۷	۷۰,۶۸۷	(۴۹)	۱,۰۵۲,۲۱۴			
مبادلات غيرنقدی	۶,۹۰۰	.	--	۷,۱۵۵,۹۴۰			