

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	شماره ثبت: ۳
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

مکتاف

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت مکتاف (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 31 توسط این موسسه، حسابرسی شد است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای 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 حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 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 اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخش کنترلهای 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 موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مکتاف (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	نماد: دکوثر ۳	شرکت: مکتاف
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ میلیون ریال

5. مفاد مواد 89، 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب در رابطه با لزوم برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر در اساسنامه و تعیین و آگهی حدود اختیارات مدیرعامل در روزنامه رسمی، رعایت نگردد است.

6. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ

9 مردادماه 1397 در خصوص رعایت موارد مندرج در بند 5 فوق و همچنین انجام اقدامات حقوقی لازم در خصوص انتقال اسناد مالکیت زمین های خریداری شده در شهرهای ارومیه و بابل به نام شرکت، پیگیری اسناد انتظامی سنواتی نزد دبیر و رعایت دستورالعمل های اجرایی مبارزه با پولشویی، تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-28، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته، لیکن ضمن توجه به مورد مندرج در بند 9 این گزارش نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیها؛ انجام شده، نظر این مؤسسه 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. شرکت در سال مالی مورد رسیدگی و به شرح یادداشت توضیحی 1-16، بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 9 دی ماه 1397 اقدام به کاهش سرمایه (به دلیل کاهش سطح عملیات با توجه به افزایش ریسک عدم وصول مطالبات مشتریان، کاهش تولید دارو در داخل کشور و افزایش هزینه های نگهداری و استهلاک انبار کهریزک در مقایسه با هزینه اجاره انبار مزبور) از طریق واگذاری انبار کهریزک به سهامداران که ارزش دفتری آن در ابتدای سال 1397 مبلغ 115 میلیون ریال بوده، بر اساس توافق سهامداران و بدون دریافت نظر کارشناس رسمی به مبلغ 440 میلیون ریال نموده است.

10. دریافتی های تجاری و غیرتجاری موضوع یادداشت توضیحی 5 جمعا شامل مبلغ 19419 میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی (عمدتا مربوط به شعبه ارومیه) می باشد که در این رابطه با توجه به وجود تضامین لازم (ملک و چک) اهمیت ویژه پیگیری وصول و بازیافت مطالبات مذکور را خاطر نشان می سازد.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و

آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای لزوم آموزش کارکنان و ابلاغ دستورالعمل ها، آئین نامه های مرتبط به آنان، به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۸ مرداد ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده کاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مکتاف	نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	مسعود سورانی	۹۱۱۸۹۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲ ۱۶:۵۴:۳۱
شریک موسسه آزموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۲۲ ۱۶:۵۷:۴۴
مدیر موسسه آزموده کاران	مسعود بختیاری		۱۳۹۸/۰۷/۲۲ ۱۷:۰۲:۳۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مکتاف	نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۹,۷۵۳	۱۶۲,۳۸۶	پرداختی های تجاری	۱۳۹	۴,۰۷۷	۲۰۵,۳۷۲	(۲۱)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۴۰,۷۷۴	پرداختی های غیر تجاری	--	۲,۸۷۷	۳۸,۶۹۱	۵
دریافتی های تجاری	۱۴۳,۸۴۶	۰	مالیات پرداختی	(۳۰)	۲۰۴,۸۱۹	۲,۴۱۸	--
دریافتی های غیر تجاری	۱۱,۶۷۸	۰	سود سهام پرداختی	۰	۱۱,۷۰۴	۰	--
موجودی مواد و کالا	۹۶,۸۳۴	۲۵,۴۳۲	تسهیلات مالی	۱۸	۸۱,۷۶۰	۱۸,۰۰۰	۴۱
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۰۲۲	۱,۰۹۵	ذخایر	۲۲	۸۳۶	۸۵۸	۲۸
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۲۶۳,۱۳۳	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	(۱۴)	۳۰۶,۰۷۳	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--		۲۶۵,۳۳۹	(۱۳)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	بدهی های غیر جاری	--	۰		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۳۲	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	۱۳۲	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۴,۸۶۷	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۲۴,۸۶۷	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۸,۹۳۵	۲,۶۷۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۶۲)	۵۰,۱۰۳	۲,۲۷۳	۱۸
سایر دارایی ها	۰	۲,۶۷۸	جمع بدهی های غیر جاری	--	۰	۲,۲۷۳	۱۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴۳,۹۳۴	۲۳۲,۳۶۵	جمع بدهی ها	(۴۲)	۷۵,۱۰۲	۲۶۷,۶۱۲	(۱۳)
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
سرمایه			سرمایه				
		۷۹,۵۶۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۱۲۰,۰۰۰	(۳۴)
		۰	صرف (کسر) سهام			۰	--
		۰	سهام خزانه			۰	--
		۳۱	اندوخته قانونی			۳۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مکتاف		نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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
--	*	*	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		
(۲۴)	(۶,۴۶۸)	(۴,۸۸۹)	سود (زیان) انباشته		
(۳۴)	۱۱۳,۵۶۳	۷۴,۷۰۲	جمع حقوق صاحبان سهام		
(۱۹)	۳۸۱,۱۷۵	۳۰۷,۰۶۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۹)	۳۸۱,۱۷۵
					جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	نماد: دکوثر ۳	شرکت: مکتاف
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ ميليون ريال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورتهای سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
(۹)	۳۰۱,۳۲۴	۲۷۴,۵۱۳	درآمدهای عملیاتی
(۱۴)	(۲۵۳,۲۱۹)	(۲۱۷,۸۳۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۸	۴۸,۱۰۵	۵۶,۶۷۷	سود (زیان) ناخالص
۲۸	(۴۴,۹۶۵)	(۵۷,۷۳۵)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	۰	۴۱۳	سایر درآمدهای عملیاتی
--	(۲۲۸)	۰	سایر هزینههای عملیاتی
--	۲,۹۱۲	(۶۴۵)	سود (زیان) عملیاتی
۲۵۷	(۱,۷۵۱)	(۶,۲۴۸)	هزینههای مالی
--	۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
۱,۴۷۵	۵۳۸	۸,۴۷۲	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۷)	۱,۶۹۹	۱,۵۷۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	(۲۹۱)	۰	مالیات بر درآمد
۱۲	۱,۴۰۸	۱,۵۷۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲	۱,۴۰۸	۱,۵۷۹	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	۰	۰	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
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مکتاف		نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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					
سود (زیان) خالص	۱۲	۱,۴۰۸	۱,۵۷۹		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۶)	(۵,۴۴۰)	(۴,۰۲۹)		
تعدیلات سنواتی	*	(۲,۴۳۵)	(۲,۴۳۹)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۸)	(۷,۸۷۵)	(۶,۴۶۸)		
سود سهام مصوب	--	*	*		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۸)	(۷,۸۷۵)	(۶,۴۶۸)		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*		
سود قابل تخصیص	(۲۴)	(۶,۴۶۷)	(۴,۸۸۹)		
انتقال به اندوخته قانونی	--	*	*		
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲۴)	(۶,۴۶۷)	(۴,۸۸۹)		
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۸	۱۲	۱۳		
سرمایه	*	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مکتاف	نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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	۴,۴۴۷	۱۲,۷۴۲	(۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۴۴۷	۱۲,۷۴۲	(۶۵)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۶,۲۴۸)	(۱,۷۵۲)	۲۵۷
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۷۵۱	۵۳۸	۴۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۴۹۷)	(۱,۲۱۴)	۳۵۳
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۴۱۸)	(۲,۳۴۹)	۳
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۶۵)	(۷,۱۱۳)	(۸۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۹)	--
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: مکتاف	نماد: دکوثر ۳	شماره اطلاعیه: ۵۷۶۲۲۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲۰,۰۰۰ 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
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۸۷۷	۸,۴۰۰	(۶۶)	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۲,۸۷۷)	--	
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	۱,۷۱۲	(۱,۵۹۹)	--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۷۵۶)	۷,۵۸۰	--	
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	۱۱۷,۹۱۹	۳۸,۰۰۰	۲۱۰	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۱۰,۴۸۷)	(۵۰,۲۴۹)	۱۲۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۷,۴۳۲	(۱۲,۲۴۹)	--	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵,۶۷۶	(۴,۶۶۹)	--	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۰۷۷	۸,۷۴۶	(۵۳)	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	
موجودی نقد در پایان دوره	۹,۷۵۳	۴,۰۷۷	۱۳۹	
مبادلات غیر نقدی	۴۰,۴۴۰	۰	--	