

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	نماد: پاسارگاد۲۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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

به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-صورت های مالی شرکت مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (1)

(28) توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2-مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. 3-مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را ؛

گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت 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 خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب

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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت های مالی اسد

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

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس 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.

4- به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 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

شماره اطلاعیه: ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: پاسارگاد ۲۵	شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر
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)		

5- براساس برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت از ابتدای فعالیت تا پایان سه ماهه اول سال مالی 1396، به مبلغ 2,282 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 5-5 پیوست صورت های مالی) مورد پذیرش قرار نگرفته، ضمن آنکه از این بابت مبلغ 17 میلیارد ریال برگه مطالبه نیز صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. همچنین شرکت نسبت به برگ های تشخیص صادره بابت مالیات های عملکرد (یادداشت 1 پیوست صورت های مالی) و تکلیفی سال مالی 1394 به ترتیب به مبلغ 1.5 میلیارد ریال و 32 میلیارد ریال اعتراض نموده است. برای سال مالی 1396 با اعتقاد بر معاف بودن عملکرد شرکت ذخیره مالیات عملکرد در حساب ها منظور نگردید است. تعیین میزان بدهی احتمالی از این بابت، منوط به نتایج اعتراضات شرکت است. اظهار نظر این مؤسسه بر اثر مفاد بند فوق "تعدیل" نشده است.

سایر بندهای توضیحی

6- صورت های مالی سال منتهی به 29 اسفند 1396 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 27 اردیبهشت 1397 آن مؤسسه نسبت به صورت های مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7- معاملات مندرج در یادداشت (27) پیوست صورت های مالی برای سال مالی منتهی به 29 اسفند 1397 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شر در پایان سال، طی یادداشت های پیوست صورت های مالی گزارش گردیده اند، مورد بررسی قرارگرفته است. در مورد معاملات مذکور، با توجه به ترکیب اعضای هیئت مدیره بخشی از مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیر رعایت نشده است. معهذا نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام که در تاریخ 22 اردیبهشت 1398 به این مؤسسه ارائه شده مورد بررسی قر گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظرداشتن نکات مندرج دربندهای فوق، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج درگزارش 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 قانون مزبور، آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. مسئول مبارزه با پولشویی تعیین گردیده و سایر موارد مرتبط در دست اقدام می باشد. معهذا این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت دستور العمل مذکور برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۲ اردیبهشت۱۳۹۸

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	امیرحسین بهرامیان	۸۹۱۷۱۰	۰۹:۳۰:۴۴ ۱۳۹۸/۰۸/۲۶
مدیر موسسه رایمند	فریبرز امین	۸۰۰۰۸۸	۰۹:۴۰:۳۹ ۱۳۹۸/۰۸/۲۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	نماد: پاسارگاد۲۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	درصد تغییر	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری			بدهی های جاری					
موجودی نقد	۶۴۶,۲۵۵	۵۵,۱۳۶	۱,۰۷۲	پرداختنی های تجاری	۳,۵۹۶,۹۰۸	۶۷۵,۴۱۵	۴۳۳	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵,۷۱۶,۱۹۹	۶,۸۶۹	۸۳,۱۱۷	پرداختنی های غیر تجاری	۳۲,۴۷۴,۴۶۰	۱۴,۱۵۱,۳۴۹	۱۲۹	
دریافتنی های تجاری	۲۵,۲۰۱,۴۳۸	۴,۱۹۳,۰۲۲	۵۰۱	مالیات پرداختنی	۱,۴۷۴,۱۰۹	۴۳۲,۲۲۹	۲۴۱	
دریافتنی های غیر تجاری	۱۰,۹۵۸,۳۰۷	۴,۲۹۲,۲۴۹	۱۵۵	سود سهام پرداختنی	۱۲۱,۷۳۴	۱۰۱,۰۰۴	۲۱	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۳۸,۳۵۶,۳۵۶	۱۸,۰۳۱,۹۸۶	۱۱۳	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۵۰,۱۰۱	۰	--	ذخایر	۰	۰	--	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--	
جمع دارایی های جاری	۴۲,۶۷۲,۳۰۰	۸,۵۴۷,۲۷۶	۳۹۹	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷۶,۰۲۳,۵۶۷	۳۳,۳۹۱,۹۸۳	۱۲۸	
دریافتنی های بلندمدت	۱۸۷	۱۸۷	۰	بدهی های غیر جاری			--	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	--	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--	
دارایی های نامشهود	۸	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۵۴,۸۸۴,۲۲۵	۲۸,۹۲۶,۰۰۴	۹۰	
دارایی های ثابت مشهود	۹۱,۵۸۰,۸۰۹	۵۴,۵۳۴,۸۳۳	۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--	
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۵۴,۸۸۴,۲۲۵	۲۸,۹۲۶,۰۰۴	۹۰	
جمع دارایی های غیر جاری	۹۱,۵۸۱,۰۰۴	۵۴,۵۳۵,۰۲۰	۶۸	جمع بدهی ها	۱۳۰,۹۰۷,۷۹۲	۶۲,۳۱۷,۹۸۷	۱۱۰	
				حقوق صاحبان سهام			--	
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	
				سهام خزانه	۰	۰	--	
				اندوخته قانونی	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر				نماد: پاسارگاد ۲۵		شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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 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	•	•	--
								سود (زیان) انباشته	۳,۲۳۵,۵۱۲	۶۵۴,۳۰۹	۳۹۴
								جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۳۴۵,۵۱۲	۷۶۴,۳۰۹	۳۳۸
جمع دارایی ها	۱۳۴,۲۵۳,۳۰۴	۶۳,۰۸۲,۲۹۶	۱۱۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۴,۲۵۳,۳۰۴	۶۳,۰۸۲,۲۹۶	۱۱۳				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	نماد: پاسارگاد ۲۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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		صور ت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
۸۶۸	۴,۳۹۶,۸۹۳	۴۲,۵۷۶,۶۷۱	درآمدهای عملیاتی
۱,۲۵۳	(۲,۴۸۱,۲۴۳)	(۳۳,۵۶۱,۳۸۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۷۱	۱,۹۱۵,۶۵۰	۹,۰۱۵,۲۸۷	سود (زیان) ناخالص
۶۷	(۱۵,۵۶۵)	(۲۵,۹۶۴)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	۰	۵,۳۱۵,۶۳۸	سایر درآمدهای عملیاتی
--	(۸۶,۲۱۹)	۰	سایر هزینههای عملیاتی
۶۸۹	۱,۸۱۳,۸۶۶	۱۴,۳۰۴,۹۶۱	سود (زیان) عملیاتی
۱,۳۷۵	(۶۸۲,۴۹۶)	(۱۰,۰۶۶,۹۳۴)	هزینههای مالی
--	۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
--	(۷۷,۴۱۱)	۵۸۹,۰۲۷	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۵۸	۱,۰۵۳,۹۵۹	۴,۸۲۷,۰۵۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	(۱,۱۹۱,۸۹۱)	مالیات بر درآمد
۲۴۵	۱,۰۵۳,۹۵۹	۳,۶۳۵,۱۶۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۴۵	۱,۰۵۳,۹۵۹	۳,۶۳۵,۱۶۳	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: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر				نماد: پاسارگاد ۲۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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				۳,۶۳۵,۱۶۳	۱,۰۵۳,۹۵۹	۲۴۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۱,۰۸۶,۵۱۵	۹۵,۳۵۳	۱,۰۳۹	
تعدیلات سنواتی				(۴۳۲,۲۰۶)	(۴۳۲,۲۰۶)	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۶۵۴,۳۰۹	(۳۳۶,۸۵۳)	--	
سود سهام مصوب				(۱,۰۵۳,۹۶۰)	(۶۰,۰۰۰)	۱,۶۵۷	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				(۳۹۹,۶۵۱)	(۳۹۶,۸۵۳)	۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--	
سود قابل تخصیص				۳,۲۳۵,۵۱۲	۶۵۷,۱۰۶	۳۹۲	
انتقال به اندوخته قانونی				۰	(۲,۷۹۷)	--	
انتقال به سایر اندوخته ها				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۳,۲۳۵,۵۱۲	۶۵۴,۳۰۹	۳۹۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۳۶۳,۵۱۶	۱۰۵,۳۹۶	۲۴۵	
سرمایه				۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر	نماد: پاسارگاد ۲۵	شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	

صورتهای 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
فعالیت های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲۴,۷۷۸,۱۸۲	۱,۷۷۲,۲۰۳	۱,۲۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۴,۷۷۸,۱۸۲	۱,۷۷۲,۲۰۳	۱,۲۹۸
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۶۷۷,۰۱۴)	(۳,۰۵۸)	۲۲,۰۳۹
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۵۸,۷۸۱	۲۳,۹۲۱	۱۴۶
سود سهام پرداختی	(۸۰,۸۱۵)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶۹۹,۰۴۸)	۲۰,۸۶۳	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۱۹)	۳,۸۹۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۹۰,۳۴۰)	(۲,۰۱۳,۲۸۰)	(۹۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	(۸)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت طرح های صنعتی نفتانیر			
نماد: پاسارگاد ۲۵		شماره اطلاعیه : ۵۸۳۶۳۰	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: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۵,۲۰۰,۷۴۵)	(۶,۸۶۹)	۷۵,۶۱۳
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	(۵,۳۹۱,۰۹۳)	(۲,۰۲۰,۱۴۹)	۱۶۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۸,۳۸۸,۰۴۱	(۲۳۴,۶۰۲)	---
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	۰	۲۵۰,۰۰۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۷,۸۱۷,۵۵۲)	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۷,۷۱۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۷,۸۱۷,۵۵۲)	۱۵۰,۰۰۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۷۰,۴۸۹	(۸۴,۶۰۲)	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۵,۱۳۶	۱۳۴,۹۵۹	(۵۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰,۶۳۰	۴,۷۷۹	۳۳۲
موجودی نقد در پایان دوره	۶۴۶,۲۵۵	۵۵,۱۳۶	۱,۰۷۲
مبادلات غیر نقدی	۸۱,۴۸۸,۰۳۷	۵۳,۰۴۶,۵۴۵	۵۴