

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه صنایع و معادن گهر مس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت توسعه صنایع و معادن گهر مس (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره‌برداری شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های

توضیحی 1 تا 20 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف

بااهمیت 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 می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای

برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به ترازنامه و صورت جریان وجوه نقد و اظهار نظر نسبت به صورت سود و زیان، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. سرفصل دریافتی‌های غیر تجاری به شرح یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی، شامل مبلغ 132 میلیارد ریال مالیات بر ارزش افزوده پرداختی از بابت صورت وضعیت پیمانکاران و دارایی‌های انتقالی به طرح می‌باشد که به حساب طلب از

سازمان امور مالیاتی منظور شده است. باتوجه به مفاد قانون مالیات بر ارزش افزوده، مبلغ مذکور قابلیت وصول نداشته و می‌بایست به بهای تمام شده دارایی در جریان تکمیل انتقال یابد. در صورت تعدیل صورتهای مالی از این بابت سرفصل‌های

دریافتی‌های غیرتجاری و دارایی‌های ثابت مشهود هر یک به مبلغ 132 میلیارد ریال به ترتیب کاهش و افزایش خواهند یافت.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: فملی ۶
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، ترازنامه و صورت جریان وجوه نقد یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه صنایع و معادن گهر مس (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهربرداری در تاریخ 29 اسفند 1396 و

جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

اظهار نظر

6. به نظر این موسسه، صورت سود و زیان یاد شده در بالا، عملکرد مالی شرکت توسعه صنایع و معادن گهر مس (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهربرداری را برای سال مالی منتهی به تاریخ 29 اسفند 1396، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق

استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 7 و 8 تعدیل نشده است. به شرح یادداشت توضیحی 3-7 صورتهای مالی، توافقات فیما بین سهامداران جدید شامل ارائه صورت ریز مخارج انجام شده و به روزرسانی مابقی هزینه‌های انجام شده تا تاریخ

29 اسفند 1396 توسط شرکت ملی صنایع مس ایران، تعیین قیمت تجهیزات خردایش به عنوان آورده شرکت یاد شده و تعیین میزان مخارج استخراج، حمل و دپوی خاک اکسید تا تاریخ این گزارش، منجر به نتیجه نهایی نشده است.

8. وضعیت و درصد پیشرفت طرح در دست اجرای شرکت به شرح یادداشت توضیحی 7 صورتهای مالی، حاکی از سرمایه‌گذاری انجام شده در رابطه با پروژه مزبور به مبلغ 1.764 میلیارد ریال می‌باشد که دستیابی به تداوم فعالیت شرکت و باز

تمامی مخارج انجام شده در این خصوص، منوط به تأمین منابع مالی کافی در زمان مقرر می‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

9. - صورتهای مالی سال منتهی به 30 اسفند 1395 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 27 خرداد 1396 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

10. براساس تأییدیه دریافتی از بانکها، امضای اعضای هیئتمدیره سابق به عنوان امضاهای مجاز اعلام شده است.

11. - مفاد مواد 20، 23 و 33 اساسنامه و 124 و 167 اصلاحیه قانون تجارت به ترتیب درخصوص، تصدی سمت رئیس مجمع توسط رئیس هیئتمدیره، برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام ظرف مدت یک ماه از تاریخ انقضای سال

مالی، تعیین سمت اعضای هیئتمدیره حداکثر ظرف یک هفته بعد از مجمع عمومی عادی، تعیین حدود اختیارات و حق الزحمه مدیر عامل توسط هیئتمدیره و الزامات قانونی درخصوص سلب حق تقدم شرکت در افزایش سرمایه از شرکت های مس

مزرعه، نیروگاهی سیکل ترکیبی کرمانیان و آفتاب درخشان خاورمیانه رعایت نشده است.

12. طبق یادداشت توضیحی 20 صورتهای مالی و تأییدیه مدیران، در طی سال مالی مورد گزارش معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

13. گزارش هیئتمدیره 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. باتوجه به رسیدگی ها:

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 هیئتمدیره باشد، جلب نشده است.

14. در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئیننامه 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 اقدام مؤثری از سوی شرکت جهت راه اندازی واحدهای مبارزه با پولشویی، حسابرسی داخلی و سایر زیرساخت های لازم صورت پذیرفته، لیکن این موسسه نیز در حدود رسیدگی انجام شد

مورد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ خرداد ۰۱

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	کاظم محمدی	۸۹۱۷۰۴	۱۴:۱۱:۳۰ ۱۳۹۷/۰۴/۰۴
شریک موسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۴:۱۳:۵۴ ۱۳۹۷/۰۴/۰۴
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسینی	۸۳۱۲۴۴	۱۴:۱۶:۲۷ ۱۳۹۷/۰۴/۰۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد				۲۲,۰۴۲	۱۴۱,۰۳۹	(۸۴)	پرداختنی های تجاری		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		
دریافتنی های تجاری				۰	۰	---	مالیات پرداختنی		
دریافتنی های غیر تجاری				۱۳۲,۷۲۹	۱,۶۹۵	۷,۷۳۱	سود سهام پرداختنی		
موجودی مواد و کالا				۰	۰	---	تسهیلات مالی		
پیش پرداخت ها و سفارشات				۳۱۱	۳۱۱	۰	ذخایر		
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		
جمع دارایی های جاری				۱۵۵,۰۸۲	۱۴۳,۰۴۵	۸	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		
دارایی های غیر جاری						---	جمع بدهی های جاری		
دریافتنی های بلندمدت				۰	۰	---	بدهی های غیر جاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت				۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری		
دارایی های نامشهود				۴۲	۹۲	(۵۴)	تسهیلات مالی بلندمدت		
دارایی های ثابت مشهود				۱,۷۸۹,۶۹۷	۱,۵۹۲,۳۴۱	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
سایر دارایی ها				۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری		
جمع دارایی های غیر جاری				۱,۷۸۹,۷۳۹	۱,۵۹۲,۴۳۳	۱۲	جمع بدهی ها		
							حقوق صاحبان سهام		
							سرمایه		
							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		
							صرف (کسر) سهام		
							سهام خزانه		
							اندوخته قانونی		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس		نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * 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	۲۳,۵۰۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲۷۴,۸۵۵
				جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۹۴۴,۸۲۱
جمع دارایی ها	۱,۹۴۴,۸۲۱	۱,۷۳۵,۴۷۸	۱۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۷۳۵,۴۷۸
					۲۸۹
					۱۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	*	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) ناخالص	*	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۸۵۶)	(۱۷,۵۸۱)	۱۳
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱۹,۸۵۶)	(۱۷,۵۸۱)	۱۳
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱۰,۵۱۱	۲۳,۳۸۷	(۵۵)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹,۳۴۵)	۵,۸۰۶	--
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹,۳۴۵)	۵,۸۰۶	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۹,۳۴۵)	۵,۸۰۶	--
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: توسعه صنایع و معادن گهر مس		نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		(۹,۳۴۵)		۵,۸۰۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۲۳,۵۰۶		۲۰,۱۰۶	
تعدیلات سنواتی		۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۲۳,۵۰۶		۲۰,۱۰۶	
سود سهام مصوب		(۲۰,۰۰۰)		(۲,۱۱۶)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۳,۵۰۶		۱۷,۹۹۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰		۰	
سود قابل تخصیص		(۵,۸۳۹)		۲۳,۷۹۶	
انتقال به اندوخته قانونی		۰		(۲۹۰)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۵,۸۳۹)		۲۳,۵۰۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		(۹۳)		۵۸	
سرمایه		۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۷۹,۴۶۹	۱۱۲,۸۸۷	۵۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۷۹,۴۶۹	۱۱۲,۸۸۷	۵۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۱۲,۰۵۱	۲۳,۵۰۲	(۴۹)
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۲,۰۵۱	۲۳,۵۰۲	(۴۹)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۱۰,۵۱۷)	(۱۱۰,۶۲۷)	۱۸۱
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: توسعه صنایع و معادن گهر مس	نماد: فملی ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۹۷۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۱۰,۵۱۷)	(۱۱۰,۶۲۷)		۱۸۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۱۸,۹۹۷)	۲۵,۷۶۲		---
فعالیت های تأمین مالی				---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۱۸,۹۹۷)	۲۵,۷۶۲		---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴۱,۰۳۹	۱۱۵,۲۷۷		۲۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۲۲,۰۴۲	۱۴۱,۰۳۹		(۸۴)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	---