کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام کاوند نهان زمین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي گروه و شركت كاوند نهان زمين (سهامي خاص) شامل ترازنامه ها به تاريخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي يادشده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گو اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بود برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي گروه و شركت كاوند نهان زمين(سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1396 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي گروه و شركت را، براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-1-4 منعکس گرديده، مانده مطالبات گروه شامل شرکت فرعي زاگرس مس سازان و شرکت اصلي از سازمان امور مالياتي جمعا به مبلغ 60/7 ميليارد ريال بابت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده مي باشد. از مبلغ مورد اشاره مبلغ 26/8 ميلياد ريال مربوط به مطالبات ارزش افزوده شرکت فرعي زاگرس مس سازان تا پايان سال مالي 1394، بر اساس برگ تشخيص صادره، مورد قبول مسئولين مالياتي قرار نگرفته که مورد اعتراض واقع شد است. مضافا نتايج بازرسي دفاتر شرکت فرعي زاگرس مس سازان، از سوي سازمان تامين اجتماعي براي سنوات مالي 1391 الي 1394، به شرح يادداشت توضيحي 3-30 مي باشد. در اين رابطه، تعيين وضعيت نهايي هريک از اقلام مزبور منوط به خاتمه فرآيند رسيدگي و اعلام نظر نهايي مسئولين مربوطه مي باشد.

اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد بند 5 تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تشکيل مجمع عمومي عادي ساليانه صاحبان سهام جهت عملکرد سال مالي 1395 ظرف مهلت مقرر رعايت نگرديده است.

7. اقدامات شرکت در خصوص تکاليف مقرر در مجمع عمومي سالانه مورخ 29 آذرماه 1396 (موضوع ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت)، در ارتباط با ارائه گزارش تفکيک هزينه هاي پروژه کک سازي راور جهت تصميم گيري (موضوع انتقال مخارج مرتبط با پروژه سنواتي کک سازي راور، به عنوان مخارج در جريان ساخت پروژه احداث کارخانه آهن اسفنجي) و تعيين تکليف پيش پرداخت به شرکت زاگرس مس سازان در خصوص قرارداد خريد مس کاتد، به نتيجه قطعي نرس است.

8. همانگونه که در صورتهاي سود و زيان تلفيقي گروه و شرکت اصلي مشهود است، نتيجه عمليات شرکت کاوند نهان زمين و شرکت هاي فرعي منجر به زيان گرديده که در اين خصوص، اتخاذ تمهيدات لازم جهت برون رفت از شرايط مزبور کسب بازدهي مناسب از سرمايه گذاريهاي انجام شده، ضروري مي باشد.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي32، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملا مذکور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيات مديره وعدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. مضافا، به نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط فيمابين شرکتهاي گر صورت پذيرفته و تصويب آن با مجمع عمومي صاحبان سهام مي باشد.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي انجام شده نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توس اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثناي تهيه و ابلاغ آئين نامه هاي اجرايي مربوطه، اين موسسه به موارد با اهميتي حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نکرده است.

تاريخ تهيه گزارش ۰۲خرداد۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	**نماد: کگل۱۲**	**شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	سید محمد نوریان رامشه	۹۲۲۰۴۸	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۷:۱۹:۰۳
شریک موسسه هوشیار ممیز	محمدجواد هدایتی املشی	۸۰۰۸۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۷:۳۰:۵۱
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۷:۳۴:۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۷۱,۹۳۹	۳۸,۶۷۳	۸۶	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۰۰,۸۸۹	۴,۴۴۱	۴,۴۲۴
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۴۲۸,۵۵۰	۲۰۶,۳۸۴	۱۰۸	سود سهام پرداختنی	۰	۳۵,۰۰۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۳۱,۳۶۴	۲۳۲,۲۷۰	۰	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۷۳۱,۸۵۳	۴۷۷,۳۲۷	۵۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۰۰,۸۸۹	۳۹,۴۴۱	۴۰۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۱۷۹	۴۴۲	۱۶۷	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۵۹,۸۶۷	۹۲۲,۸۵۲	(۱۸)	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۴۱۱,۷۵۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵,۷۷۹	۵۸۰	۸۹۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۶۲,۲۶۵	۳۲۶,۴۵۹	۱۰۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۵۶	۹۸۸	(۳۴)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵۶	۴۱۲,۷۳۸	(۱۰۰)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۲۹,۰۹۰	۱,۲۵۰,۳۳۳	۱۴	جمع بدهی‌ها	۲۰۱,۵۴۵	۴۵۲,۱۷۹	(۵۵)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۲۸۱,۰۵۳	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳,۷۸۳	۳,۷۸۳	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰		--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰		--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰		--
			سود (زیان) انباشته	(۴۴,۳۸۵)	(۹,۳۵۵)		۳۷۴
			جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۹۵۹,۳۹۸	۱,۲۷۵,۴۸۱		۵۴
جمع دارایی‌ها	۲,۱۶۰,۹۴۳	۱,۷۲۷,۶۶۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۱۶۰,۹۴۳	۱,۷۲۷,۶۶۰	۲۵	۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۶۸۳)	(۶,۱۰۹)	۱۰۸
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۲۵,۱۸۵)	(۱۱,۳۰۵)	۱۲۳
سود (زیان) عملیاتی	(۳۷,۸۶۸)	(۱۷,۴۱۴)	۱۱۷
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۸۳۸	۳,۰۲۳	(۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۵,۰۳۰)	(۱۴,۳۹۱)	۱۴۳
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۵,۰۳۰)	(۱۴,۳۹۱)	۱۴۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	(۳۵,۰۳۰)	(۱۴,۳۹۱)	۱۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم			--
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	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
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	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	(۳۵,۰۳۰)	(۱۴,۳۹۱)	۱۴۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۳,۳۰۰)	۳۸,۹۳۵	--
تعدیلات سنواتی	۱۳,۹۴۵	(۳,۸۹۹)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۹,۳۵۵)	۳۵,۰۳۶	--
سود سهام مصوب	۰	(۳۰,۰۰۰)	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۹,۳۵۵)	۵,۰۳۶	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	(۴۴,۳۸۵)	(۹,۳۵۵)	۳۷۴
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۴۴,۳۸۵)	(۹,۳۵۵)	۳۷۴
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۱۸)	(۱۴)	۲۹
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	(۳۰۰,۵۳۱)	۲۰۹,۸۱۵	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۰۰,۵۳۱)	۲۰۹,۸۱۵	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۷۹	۳,۰۱۸	(۸)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲,۷۷۹	۳,۰۱۸	(۸)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۲,۵۰۷)	--
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۰۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۳۸,۸۷۲)	(۱۸۰,۱۳۰)	۸۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۵,۵۴۲)	(۴۰۰)	۱,۲۸۶
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	(۸,۵۱۵)	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کاوند نهان زمین	نماد: کگل۱۲	شماره اطلاعیه : ۴۴۶۸۶۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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 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	(۳۵۲,۹۲۹)	(۱۸۰,۴۳۰)	۹۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶۵۰,۶۸۱)	۲۹,۸۹۶	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۶۸۳,۹۴۷	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	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۸۳,۹۴۷	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳,۲۶۶	۲۹,۸۹۶	۱۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸,۶۷۳	۸,۷۷۷	۳۴۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۷۱,۹۳۹	۳۸,۶۷۳	۸۶
مبادلات غیرنقدی	۳۵,۰۰۰	۰	--