

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا
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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1

32 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده 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

بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای 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 به گونه

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 اشتب

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، 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 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. همانگونه که در یادداشت توضیحی 12 اشاره شده است، مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل بر اساس سود ابرازی در حسابها منعکس شده است. مضافاً بر اساس برگ های تشخیص صادره و آرای هیئتهای حل اختلاف،

مالیات عملکرد ابلاغی جهت سالهای 1393، 1391 و 1394 با در نظر گرفتن پرداخت های انجام شده، مبلغ 25,649 میلیون ریال بیش از مبالغ منعکس در حسابها می باشد. با توجه به مراتب یاد شده و همچنین مقررات و سوابق مربوطه، احتساب

ذخیره مناسبی از بابت موارد فوق در حسابها ضروری است، لیکن تعیین مبلغ قطعی ذخیره مورد نیاز و آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح می باشد.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توشه ۷
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	

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی 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

6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-14 منعکس گردیده، شرکت اقدام به احتساب مبلغ 29,333 میلیون ریال بعنوان ذخیره گارانتی محصولات خود به مدت 25 ماه در قبال خریدار محصولات خود نموده است. با توجه به عدم انقضای تاریخ اتمام گارانتی محصولات مزبور تا تاریخ ترازنامه، اعلام نظر در این خصوص و همچنین برآورد ذخیره مزبور، منوط به تحقق و میزان هزینه های گارانتی طی دوره مربوطه می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال منتهی به 30 اسفند ماه 1395 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 10 خرداد ماه 1396 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام رعایت نگردیده است.

9. پیگیری های انجام شده توسط شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 31 خرداد ماه 1396 صاحبان سهام در خصوص دوره وصول مطالبات ،ایجاد ظرفیت در مرکز طراحی مهندسی جهت اجرای ده پروژه درسال و تنظیم دستورالعمل جهت تعیین چگونگی رابطه همکاری شرکت های گروه با مراکز طراحی و مهندسی، به نتیجه قطعی نرسیده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 30، 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 رسیدگی این موسسه قرارگرفته است. معاملات مذکور با 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 نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. 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 قرارگرفته است. با توجه به رسیدگی انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج درگزارش مذکور با اسناد ومدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و بر اساس بررسیهای انجام شده، اقدامات اجرایی لازم در این رابطه از سوی شرکت بعمل نیامده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳+تیر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا	نماد: وتوشه ۷	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه آزموده کاران	مسعود سورانی	۹۱۱۸۹۰	۱۴:۱۸:۱۸ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹
شریک مؤسسه آزموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۱۴:۲۲:۰۱ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹
مدیر مؤسسه آزموده کاران	مسعود بختیاری		۱۴:۲۶:۲۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا	نماد: وتوشه ۷	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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		۹,۹۸۸		۲۴,۸۳۴		(۶۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۸,۱۴۴		۲۵,۲۰۰		(۲۸)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۹۳,۵۱۱		۲۰۹,۹۵۱		(۸)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۰		۰		---		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۴۵۶,۷۵۹		۳۹۳,۸۴۳		۱۶		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۵۹,۵۱۲		۲۴,۶۷۱		۱۴۱		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۷۳۷,۹۱۴		۶۷۸,۴۹۹		۹		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۳۵۹		۹۴۵		(۶۲)		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۴۷,۸۳۵		۴۷,۸۳۶		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۵۵۶		۶۲۶		(۱۱)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۱۰,۸۵۳		۲۰,۵۸۳		(۴۷)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۵۹,۶۰۳		۶۹,۹۹۰		(۱۵)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا	نماد: و توشه ۷	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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

---	+	+	سایر اندوخته‌ها				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی‌های نگهداری شده برای فروش				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی‌ها				
---	+	+	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
---	+	+	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۴)	۸۰,۲۱۴	۷۶,۹۹۸	سود (زیان) انباشته				
(۲)	۱۴۴,۲۱۴	۱۴۰,۹۹۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷	۷۴۸,۴۸۹	۷۹۷,۵۱۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷	۷۴۸,۴۸۹	۷۹۷,۵۱۷	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا	نماد: ۷ وتوشه	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	۶۲۹,۲۴۶	۶۴۱,۰۵۹	(۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۸۷,۶۵۴)	(۵۴۳,۹۴۴)	(۱۰)
سود (زیان) ناخالص	۱۴۱,۵۹۲	۹۷,۱۱۵	۴۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷۹,۵۵۵)	(۳۸,۳۷۰)	۱۰۷
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	(۳۸,۷۲۹)	(۲۸,۰۹۱)	۳۸
سود (زیان) عملیاتی	۲۳,۳۰۸	۳۰,۶۵۴	(۲۴)
هزینههای مالی	(۱۸,۹۶۱)	(۳۱,۲۰۸)	(۳۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۳,۶۳۹	۴۲,۳۳۵	(۲۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷,۹۸۶	۴۱,۷۸۱	(۹)
مالیات بر درآمد	(۶,۲۰۲)	(۳۶۵)	۱,۵۹۹
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱,۷۸۴	۴۱,۴۱۶	(۲۳)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۳۱,۷۸۴	۴۱,۴۱۶	(۲۳)
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: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا				نماد: وتوشه ۷	شماره اطلاعاتیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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				۳۱,۷۸۴	۴۱,۴۱۶	(۲۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۸۰,۵۹۹	۸۲,۲۱۳	(۲)	
تعدیلات سنواتی				(۳۸۵)	(۸,۰۷۱)	(۹۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۸۰,۲۱۴	۷۴,۱۴۲	۸	
سود سهام مصوب				(۳۵,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۴۵,۲۱۴	۳۹,۱۴۲	۱۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--	
سود قابل تخصیص				۷۶,۹۹۸	۸۰,۵۵۸	(۴)	
انتقال به اندوخته قانونی				۰	(۳۴۴)	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۷۶,۹۹۸	۸۰,۲۱۴	(۴)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۷۹۵	۱,۰۳۵	(۲۳)	
سرمایه				۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا	نماد: وتوشه ۷	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ 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	۳۶,۴۳۷	۱۵۰,۱۸۴	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۶,۴۳۷	۱۵۰,۱۸۴	(۷۶)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۸,۹۶۱)	(۳۶,۵۹۱)	(۴۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۰۴۲	۶,۰۷۱	(۵۰)
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۵,۹۱۹)	(۳۰,۵۲۰)	(۴۸)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵,۳۸۱)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۶,۰۰۰)	(۱۴,۷۱۶)	(۵۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۵۲)	(۶۶)	(۲۱)
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	(۲۰,۰۰۰)	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: طراحی و صنعتی لوازم خانگی پارس زر آسا			
نماد: وتوشه ۷		شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۵۳	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۴,۱۹۱)	(۱۱,۱۵۶)	۲۷
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۲۱,۲۴۷	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۴۰۴	(۴۵,۹۳۸)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۵,۵۴۱	۷۳,۷۲۶	(۷۹)
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	۴۳۲,۷۰۰	۲۰,۰۰۰	۲,۰۶۴
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۶۳,۲۸۹)	(۱۲۰,۸۲۹)	۲۸۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۳۰,۵۸۹)	(۱۰۰,۸۲۹)	(۷۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۵,۰۴۸)	(۲۷,۱۰۳)	(۴۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۴,۸۳۴	۵۱,۹۱۲	(۵۲)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۰۲	۲۵	۷۰۸
موجودی نقد در پایان دوره	۹,۹۸۸	۲۴,۸۳۴	(۶۰)
مبادلات غیر نقدی	۰	۲۰,۰۰۰	---