

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کا ذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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 و بازرسی قانونی

شرکت تکافو

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت تکافو (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 27 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

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 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 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 به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی عدم اظهار نظر

شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	شماره ثبت شده: ۷,۵۰۰ میلیون ریال	شماره ثبت شده: ۷,۵۰۰ میلیون ریال
نماد: کا ذرا	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

4. شرکت طی سال مالی مورد گزارش فاقد هرگونه فعالیت عملیاتی بوده و نتایج عملیات شرکت منجر به مبلغ 1207 میلیون ریال زیان خالص می باشد که ناشی از انجام هزینه های اداری و عمومی و هزینه های مالی بوده است. مضافاً، زیان انباشته شرکت در پایان سال مالی مورد رسیدگی بیش از 3/4 برابر سرمایه بوده (شرکت مشمول ماده 141 اصلاحی قانون تجارت می باشد) و بدهی های جاری نیز بیش از 2/3 برابر داراییهای جاری است. نامساعد بودن نسبت های مالی و عدم وجود برنامه های بلند مدت، میان مدت و کوتاه

مدت و استراتژی مناسب جهت بهره وری، سودآوری و ایجاد جریان مناسب نقدینگی به شرکت، نشان دهنده وجود ابهامی با اهمیت است که می تواند نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد کند. شرکت راهکارهای مناسب جهت برون رفت از شرایط مذکور را در صورتهای مالی افشاء ننموده است.

5. مانده سرفصل های دریافتی تجاری و غیر تجاری به مبلغ 6016 میلیون ریال (شامل سپرده های دریافتی موقت و اسناد دریافتی سررسید گذشته، پس از کسر ذخیره مطالبات مشکوک الوصول سنوات قبل)، موجودی مواد و کالا به مبلغ 02,0 میلیون ریال، پیش پرداختها به مبلغ 2042 میلیون ریال (عمدتاً پیمانکار پروژه فولاد خوزستان - فرامرز القاسی) و پرداختی های غیر تجاری به مبلغ 1449 میلیون ریال (یادداشت های توضیحی 4، 5، 6 و 10 صورتهای مالی) به صورت راك نقل از سنوات قبل بوده و مانده بدهی به شرکت فرآورده های نسوز آذر (سهامی عام) به مبلغ 29439 میلیون ریال می باشد. به دلیل فقدان مدارک و مستنداک کافی تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی در مورد وصول، قابلیت بازیافت و تسویه موارد مذکور که بر صورتهای مالی ضرورت می یافت برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تکافو (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و عملکرد مالی 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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کا ذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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

7. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 30 فروردین ماه 1397 صاحبان سهام در موارد زیر و همچنین موارد مندرج در بندهای 5 و 8 این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است:

- انتقال کل داراییهای شرکت به قیمت کارشناسی به شرکت فرآورده های نسوز آذر و تسویه بدهی به شرکت مزبور از این محل و عدم انجام هرگونه هزینه پس از خرداد ماه 1397.

- بررسی ارقام راکد با هماهنگی مدیران مالی فرآورده های نسوز آذر، تکافو و حسابرسی داخلی توکا فولاد و محاسبه ذخیره بابت مازاد قابل بازیافت و همچنین وصول مطالبات و فروش موجودی مواد و کالا و تعیین تکلیف بدهی به شرکت فرآورده های نسوز آذر.

8. با توجه به پیگیریها و اقدامات صورت گرفته توسط شرکت، علیرغم اتمام عمده تعهدات شرکت، در خصوص آزاد سازی اسناد تضمینی نزد دیگران به مبلغ 13,725 میلیون ریال و همچنین تعهد و ظهر نویسی اسناد شرکتی گروه به مبلغ 21 ر 11 میلیون ریال اقدامی صورت نگرفته است. (یادداشت توضیحی 24 صورتهای مالی)

9. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین معاملات یاد شده در روال روابط خاص تجاری فی مابین اد گرفته است.

10. 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 نگردیده است.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، 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 است. در این خصوص به استثنای عدم اقدام عملی در مورد رعایت مفاد قانونی مبارزه با پولشویی، آیین نامه اجرایی آن و دستورالعمل های مرتبط، از جمله آموزش کارکنان جهت آشنایی با قانون، تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در شرکت و معرفی آن به دبیرخانه ذیربط، درج شناسه ملی یا کد اقتصادی در سربرگها و قراردادهای بطور کامل، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۸ فروردین ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد تحقیق	محمد زمانی	۹۱۱۸۹۸	۱۶:۵۰:۵۷ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵
مدیر موسسه کاربرد تحقیق	منصور یزدانیاں		۱۶:۵۳:۲۶ ۱۳۹۸/۰۱/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کاذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۶۲	۶۴	پرداختنی های تجاری	(۳)	۲۹,۵۵۲	۳۳,۱۸۹	۱۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	پرداختنی های غیر تجاری	--	۰	۰	--
دریافتنی های تجاری	۶,۱۹۱	۷,۹۲۹	مالیات پرداختنی	(۲۲)	۰	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۰	۰	سود سهام پرداختنی	--	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۴,۸۰۲	۴,۸۰۲	تسهیلات مالی	+	۲,۶۱۶	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۹۲۷	۲,۹۲۷	ذخایر	+	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۱,۳۹۴	۸۳	(۹۴)
جمع دارایی های جاری	۱۳,۹۸۲	۱۵,۷۲۲	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	(۱۱)	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--	۳۳,۵۶۲	۳۳,۲۷۲	(۱)
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	بدهی های غیر جاری	--			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲	۱۲	پرداختنی های بلندمدت	+	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۷۷	۱۷۷	تسهیلات مالی بلندمدت	+	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲,۱۵۸	۲,۳۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۶)	۳۸۸	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۳۸۸	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۳۴۷	۲,۴۹۳	جمع بدهی ها	(۶)	۳۳,۹۵۰	۳۳,۲۷۲	(۲)
حقوق صاحبان سهام							
			سرمایه		۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	+
			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
			صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
			سهام خزانه		۰	۰	--
			اندوخته قانونی		۷۵۰	۷۵۰	+

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کا ذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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

+	۷۵۵	۷۵۵	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				
۵	(۲۴,۷۴۰)	(۲۵,۹۴۸)	سود (زیان) انباشته				
۸	(۱۵,۷۳۵)	(۱۶,۹۴۳)	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۰)	۱۸,۲۱۵	۱۶,۳۲۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۰)	۱۸,۲۱۵	۱۶,۳۲۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کاذا ۱	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--	*	*	درآمدهای عملیاتی
--	*	*	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) ناخالص
(۳۰)	(۲,۲۹۵)	(۱,۵۹۷)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	۱,۴۳۸	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینه‌های عملیاتی
۸۶	(۸۵۷)	(۱,۵۹۷)	سود (زیان) عملیاتی
(۷۳)	(۷۷۱)	(۲۰۷)	هزینه‌های مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	*	۵۹۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۲۶)	(۱,۶۲۸)	(۱,۲۰۸)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	(۹۱۰)	*	مالیات بر درآمد
(۵۲)	(۲,۵۳۸)	(۱,۲۰۸)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۵۲)	(۲,۵۳۸)	(۱,۲۰۸)	سود (زیان) خالص
--			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: شرکت تکافو		نماد: کاذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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	(۵۲)	(۱,۲۰۸)	(۲,۵۳۸)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲	(۲۳,۱۴۱)	(۲۰,۶۱۴)		
تعدیلات سنواتی	۱	(۱,۵۹۹)	(۱,۵۸۸)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱	(۲۴,۷۴۰)	(۲۲,۲۰۲)		
سود سهام مصوب	--	*	*		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۱	(۲۴,۷۴۰)	(۲۲,۲۰۲)		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*		
سود قابل تخصیص	۵	(۲۵,۹۴۸)	(۲۴,۷۴۰)		
انتقال به اندوخته قانونی	--	*	*		
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵	(۲۵,۹۴۸)	(۲۴,۷۴۰)		
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۵۲)	(۱۶۱)	(۳۳۸)		
سرمایه	*	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت تکافو	نماد: کا ذرا	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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	۲,۸۲۱	(۲,۴۰۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۸۲۱	(۲,۴۰۵)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۰۷)	(۷۷۲)	(۷۳)
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	(۲۰۷)	(۷۷۲)	(۷۳)
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	۰	۰	--
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: شرکت تکافو	نماد: کاذا ۱	شماره اطلاعیه: ۵۲۴۵۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۷,۵۰۰ 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: * 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	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۶۱۴	۲,۶۱۴	(۳,۱۷۷)	--
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	۳,۳۵۶	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۲,۶۱۶)	(۲,۶۱۶)	(۱۷۵)	۱,۳۹۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۶۱۶)	(۲,۶۱۶)	۳,۱۸۱	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲)	(۲)	۴	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۴	۶۴	۶۰	۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۶۲	۶۲	۶۴	(۳)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۹۱۰	--