کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد **نماد: وغدیر۳۲**	**شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره مدیریت سیستم های کارامد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه‌هاي تلفيقي گروه و شركت مديريت سيستم‌هاي كارآمد (سهامي خاص) "شركت اصلي" در تاريخ 31 شهريور 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آنها براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 27، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسووليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت اصلي است. مسووليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس" استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسوولين امور مالي و حسابداري، بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت شركت اصلي جمعا شامل مبلغ 51,922 ميليون ريال بهاي تمام شده سرمايه‌گذاري در سهام شركت‌هاي خدمات انفورماتيک راهبر (شركت وابسته) و مديريت سيستم هاي هوشمند راهبر كارآمد (شركت فرعي) (يادداشت توضيحي 7 صورت¬هاي مالي) است. مغاير با استانداردهاي حسابداري و رويه حسابداري مندرج در يادداشت توضيحي 4-2 صورت‌هاي مالي، آزمون كاهش ارزش در خصوص سرمايه‌گذاري‌هاي مزبور انجام نشده است.

4. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 11 صورتهاي مالي ذكر گرديده، براساس رسيدگيهاي مقامات مالياتي، بدهي‌هاي گروه و شركت اصلي بابت اصل و جرايم مربوط به ماليات عملكرد، تكليفي وحقوق دريافتي براي سال‌هاي 1390 تا 1394 جمعا به ميزان 17,554 ميليون ريال بيش از ماليات ابرازي و پرداختي از شركت مطالبه گرديده كه از اين بابت هيچگونه ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده است. همچنين، با توجه به زيان ابرازي شركت در سال مالي قبل و دوره مورد گزارش، هيچگونه ذخيره‌اي بابت ماليات عملكرد در حسابها منظور نشده است. به نظر اين موسسه، با توجه به موارد ذكر شده، شركت بابت سالهاي مورد بحث متحمل بدهي خواهد شد كه تعيين ميزان دقيق ذخيره آن، در حال حاضر براي اين موسسه امكان‌پذير نيست.

5. حسابهاي دريافتني و پيش‌پرداخت¬هاي گروه و شركت اصلي در تاريخ ترازنامه جمعا شامل مبلغ 12,478 ميليون ريال مطالبات سنواتي بوده كه هيچگونه ذخيره‌اي در قبال آنها در حسابها منظور نشده است. همچنين، سرفصل پيش-دريافتهاي گروه به مبلغ 535 ميليون ريال تماما انتقالي از سالهاي قبل مي‌باشد كه تا تاريخ تنظيم اين گزارش تعيين تكليف نگرديده است. افزون بر اين، سرفصل موجودي كالاي گروه به مبلغ 749 ميليون ريال تماما طي سال مالي قبل و دوره مالي مورد گزارش بدون گردش و مصرف بوده، كه هيچگونه ذخيره‌اي بابت كاهش ارزش موجوديهاي مزبور در حسابها منظور نگرديده است. بررسيهاي انجام شده حاكي از كسري ذخيره در حسابها بوده، لكن در نبود شواهد و مستندات كافي تعيين ميزان د ذخيره مورد نياز از اين بابت براي اين موسسه امكانپذير نيست.

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 تا 5، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. موارد زير بدون مشروط نمودن نتيجه‌گيري اين موسسه، به اطلاع مي‌رسد:

7-1. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-4 صورتهاي مالي منعكس گرديده، وصول مطالبات از شركت لايف برد پارسه به مبلغ 24,025 ميليون ريال تاكنون به نتيجه نهايي نرسيده است. با اين وجود، مديريت شركت اعتقاد دارد كه مطالبات مزبور نهايتا از محل ضمانتنامه هاي بانكي ارايه شده توسط آن شركت قابل وصول خواهد بود و در نتيجه نيازي به احتساب ذخيره در حسابها نيست.

7-2. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 27 صورتهاي مالي درج گرديده، تا تاريخ تهيه اين گزارش، بخش قابل توجهي از درآمد شركت اصلي مربوط به قرارداد منعقده با شركت لاله كامپيوتر بابت فروش "ميكرو ماژول كارت هوشمند" به مبلغ 43,560 ميليون ريال است. با توجه به نزديک شدن به پايان قرارداد مزبور، انعقاد قراردادهاي جديد به منظور تداوم فعاليت شركت اصلي در سال‌هاي آتي ضروري است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲بهمن۱۳۹۶

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	حامد سیار	۸۴۱۳۴۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۵ ۱۲:۱۵:۲۹
مدیر موسسه تدوین و همکاران	زهیر شیرین	۸۴۱۳۱۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۵ ۱۴:۰۷:۱۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه : ۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۴,۴۸۳	۴,۲۷۳	۵	پرداختنی‌های تجاری	۶۴۷	۸۹۵	(۲۸)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۹۱۹	۲,۸۷۳	۲
دریافتنی‌های تجاری	۹,۴۸۹	۹,۵۰۷	۰	مالیات پرداختنی	۱۴,۹۰۷	۱۵,۱۹۹	(۲)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۰,۹۵۰	۳۵,۶۳۴	(۱۳)	سود سهام پرداختنی	۱۲۸	۱۲۸	۰
موجودی مواد و کالا	۳۴۸	۲۴۲	۴۴	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۰,۱۵۴	۱۰,۴۰۴	(۲)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۰,۹۳۵	۱۰,۹۳۵	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵۵,۴۲۴	۶۰,۰۶۰	(۸)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۹,۵۳۶	۳۰,۰۳۰	(۲)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۱,۹۵۹	۵۱,۹۵۹	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۶۹۳	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۰۱	۷۳	۷۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶۴	۱۷۶	۱۰۷
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۶۴	۱۷۶	۱۰۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۳,۲۵۳	۵۲,۰۳۲	۲	جمع بدهی‌ها	۲۹,۹۰۰	۳۰,۲۰۶	(۱)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱,۵۸۱	۱,۵۸۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (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		(۲,۸۰۴)	۳۰۵	--
			جمع حقوق صاحبان سهام		۷۸,۷۷۷	۸۱,۸۸۶	(۴)
جمع دارایی‌ها	۱۰۸,۶۷۷	۱۱۲,۰۹۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۳)	۱۰۸,۶۷۷	۱۱۲,۰۹۲	(۳)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۳۰۲	۱,۶۷۷	(۸۲)	۱۲,۴۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۹)	(۵۴۲)	(۷۸)	(۲,۹۲۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۸۳	۱,۱۳۵	(۸۴)	۹,۵۳۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴,۴۸۷)	(۳,۸۲۰)	۱۷	(۹,۱۷۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۳۰۴)	(۲,۶۸۵)	۶۰	۳۵۶
هزینه‌های مالی	(۳)	(۶)	(۵۰)	(۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۱۹۸	۵۸	۱,۹۶۶	۱,۰۱۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۱۰۹)	(۲,۶۳۳)	۱۸	۱,۳۶۱
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	(۲۹۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۱۰۹)	(۲,۶۳۳)	۱۸	۱,۰۷۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۳,۱۰۹)	(۲,۶۳۳)	۱۸	۱,۰۷۰
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	(۳,۱۰۹)	(۲,۶۳۳)	۱۸	۱,۰۷۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۰۵	(۴,۶۹۲)	--	(۴,۶۹۲)
تعدیلات سنواتی	۰	۴,۴۷۰	--	۳,۹۴۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۰۵	(۲۲۲)	--	(۷۴۹)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳۰۵	(۲۲۲)	--	(۷۴۹)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۲,۸۰۴)	(۲,۸۵۵)	(۲)	۳۲۱
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۱۶)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۲,۸۰۴)	(۲,۸۵۵)	(۲)	۳۰۵
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۳۹)	(۳۳)	۱۸	۱۳
سرمایه	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد **نماد: وغدیر۳۲**	**شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تغییرات ناشي از تعدیلات سنواتي مي باشد .

دلایل تغییر اطلاعات واقعی سال منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تغییرات ناشي از تعدیلات سنواتي مي باشد .

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱,۷۲۲	۳,۰۵۳	(۴۴)	۴,۳۲۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۷۲۲	۳,۰۵۳	(۴۴)	۴,۳۲۶
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۱,۰۰۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۳۴	۴۴	۲۰۵	۱۹۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۴۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۳۴	۴۴	۲۰۵	۱,۱۵۲
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۹۱)	(۲۶۲)	۱۱	(۱,۰۶۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۲	--	۳۲۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۲۵)	۰	--	(۷۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۷۳۰)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارامد	نماد: وغدیر۳۲	شماره اطلاعیه :۴۱۶۷۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۳۵۵)	۲۲	--	۲۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۱۰	۲,۸۵۷	(۹۳)	۴,۶۶۵
فعالیت‌های 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	--	(۷۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	(۷۲۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۱۰	۲,۸۵۷	(۹۳)	۳,۹۴۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۲۷۳	۳۳۲	۱,۱۸۷	۳۳۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۴۸۳	۳,۱۸۹	۴۱	۴,۲۷۳
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰