کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش **نماد:** تاپکیش	**شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴**	**کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴**	**سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره تجارت الکترونیک پارسیان کیش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت تجارت الکترونیک پارسیان کیش (سهامي عام)- ("شرکت") در تاریخ 31 خرداد ماه 1397 و صورتهاي سود و زیان و جریان وجوه نقد آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهاي توضیحي 1 30 پیوست، مورد بررسي اجمالي این مؤسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورتهاي مالي میان دوره اي با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیري درباره صورتهاي مالي یاد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده، است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي این موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي میان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولین امور مالي و حسابداري و بکارگیري روش هاي تحلیلي و سایر روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتیجه، این مؤسسه نمي تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمي که معمولا در حسابرسي قابل شناسایي است، آگاه مي شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، این مؤسسه به مواردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي یاد شده، از تمام جنبه هاي با اهمیت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانطور كه در يادداشت هاي توضيحي 11 و 25 صورتهالي مالي منعكس شده است در ارتباط با وضعيت مالياتي و تامين اجتماعي شركت موارد زير قابل ذكر ميباشد:

4-1- ذخيره ماليات بر درآمد سال مالي 1396 و دوره مالي مورد گزارش بر مبناي درآمد مشمول ماليات ابرازي محاسبه و در حسابها منظور شده است. در اين ارتباط با توجه سوابق مالياتي شركت و رويه اداره امور مالياتي در برگشت برخي ا هزينه ها، احتمال مطالبه ماليات بيش از مبلغ ابرازي وجود دارد.

4-2- دفاتر شركت از بابت رعايت مقررات قانون ماليات بر ارزش افزوده براي سال هاي 1393 و 1395 مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار گرفته كه براي دوره سه ماهه اول تا سوم سال 1393 برگ مطالبه ماليات و عوارض بر ارز افزوده پس از ارجاع به هيئت حل اختلاف بدوي بمبلغ 10،585 ميليون ريال صادر شده است. در ارتباط با اين دوره مبلغ مطالبه شده عمدتا مربوط به عدم پذيرش ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختي (اعتبار) به شركتهاي تامين كننده كالا خدمات است كه صورتحسابهاي فروش آنها از نظر گروه رسيدگي مالياتي فاقد اعتبار لازم بوده است. همچنين براي سال 1395 نيز برگ مطالبه ماليات و عوارض بر ارزش افزوده جمعا بمبلغ 5،241 ميليون ريال صادر شده كه مبلغ 3،462 ميليون ريال از آن مربوط به عدم پذيرش ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختي مربوط به واردات دستگاههاي كارتخوان مي باشد. شركت نسبت به برگ مطالبه مذكور نيز اعتراض نموده كه در حال حاضر در جريان رسيدگي مي باشد. مضافا شركت مبلغ 4،509 ميليون ريال بابت اعتبار پذيرفته شده ارزش افزوده سالهاي قبل از اداره امور مالياتي طلبكار مي باشد. شركت نسبت به برگه مطالبه هاي فوق اعتراض نموده كه موضوع در حال حاضر در مراجع حل اختلاف مالياتي د جريان رسيدگي مي باشد.

4-3- دفاتر شركت در خصوص رعايت قوانين و مقررات سازمان تامين اجتماعي جهت سالهاي مالي منتهي به 30 آذر 1395 و 1396 و دوره مالي مورد گزارش تاكنون مورد رسيدگي حسابرسان آن سازمان قرار نگرفته است.

تعيين بدهي قطعي شركت از بابت موارد فوق منوط به رسيدگي و اعلام نظر مراجع ذيربط مي باشد. نتيجه گيري اين موسسه بر اثر مفاد بند هاي 4-1 الي 4-3 فوق تعديل نشده است.

بندهای توضیحی

5. مانده هاي مندرج در صورتهاي مالي مورد گزارش در بعضي موارد پس از اعمال برخي تعديلات بمنظور گزارش دهي ميانديوره اي مي باشد و لذا مانده هاي صورتهاي مالي پيوست الزاما منطبق با مانده هاي دفاتر قانوني شركت نمي باشد.

سایر موارد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

6. در خصوص رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار (" سازمان") موارد زیر را باستحضار مي رساند:

6-1- رعایت مفاد ماده 13 "دستور العمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار" در خصوص افشاي فوري خريد سهام شركت تجارت الكترونيک پارسيان (سهامي عام) به مبلغ 36.536 ميليون ريال(بيش 5% داراييهاي شركت) با تاخير انجام شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۷مرداد۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بیات رایان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بیات رایان	امیرحسین ظهرابی مزرعه شاهی	۸۳۱۲۸۵	۰۹:۱۴:۲۹ ۱۳۹۷/۰۶/۲۲
مدیر موسسه بیات رایان	عبدالحسین رهبری	۸۰۰۳۵۴	۰۹:۱۶:۴۰ ۱۳۹۷/۰۶/۲۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۷۰,۵۳۷	۱۰,۱۳۴	۵۹۶	پرداختنی‌های تجاری	۳۷,۱۹۵	۳۲,۱۶۸	۱۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۵۴,۱۸۵	۱۰۶,۴۱۲	۴۵	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۲۲,۶۰۳	۵۶,۳۸۶	۲۹۵
دریافتنی‌های تجاری	۲۱۹,۱۹۲	۲۳۹,۳۵۱	(۸)	مالیات پرداختنی	۱۳,۷۵۵	۳۴,۰۲۴	(۶۰)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۵۶,۱۰۶	۴۵,۸۱۱	۲۴۱	سود سهام پرداختنی	۹۱,۹۹۵	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۷۴,۳۱۵	۱۱۲,۵۴۰	۵۵	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۷۴,۴۲۱	۱۵,۷۸۵	۳۷۱	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۸۶,۳۵۸	۵۱,۴۳۷	۲۶۲
جمع دارایی‌های جاری	۸۴۸,۷۵۶	۵۳۰,۰۳۳	۶۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۵۵۱,۹۰۶	۱۷۴,۰۱۵	۲۱۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱,۲۷۲	۵۴۶	۱۳۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱۲,۵۶۸	۱۸۱,۲۴۰	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۳۳۶	۷,۳۵۲	۴۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۰,۳۳۶	۷,۳۵۲	۴۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۱۳,۸۴۰	۱۸۱,۷۸۶	۱۸	جمع بدهی‌ها	۵۶۲,۲۴۲	۱۸۱,۳۶۷	۲۱۰
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲۰,۹۰۶	۱۷,۸۱۱	۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	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		۷۹,۴۴۸	۱۱۲,۶۴۱	(۲۹)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۵۰۰,۳۵۴	۵۳۰,۴۵۲	(۶)
جمع دارایی‌ها	۱,۰۶۲,۵۹۶	۷۱۱,۸۱۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۹	۱,۰۶۲,۵۹۶	۷۱۱,۸۱۹	۴۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۵۱۲,۵۷۰	۷۵۶,۸۷۰	(۳۲)	۱,۴۰۰,۱۲۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۰۴,۳۹۶)	(۶۱۸,۷۴۲)	(۳۵)	(۱,۱۸۵,۸۸۱)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۸,۱۷۴	۱۳۸,۱۲۸	(۲۲)	۲۱۴,۲۴۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۸,۶۴۹)	(۳۱,۰۷۸)	۵۷	(۷۵,۴۹۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	(۱,۸۵۵)
سود (زیان) عملیاتی	۵۹,۵۲۵	۱۰۷,۰۵۰	(۴۴)	۱۳۶,۸۹۱
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۷۸۹	۱,۹۴۱	۷۶۵	(۲۸۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	--	۴,۳۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۶,۳۱۴	۱۰۸,۹۹۱	(۳۰)	۱۴۰,۹۴۱
مالیات بر درآمد	(۱۴,۴۱۲)	(۲۶,۷۵۳)	(۴۶)	(۳۴,۳۰۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۱,۹۰۲	۸۲,۲۳۸	(۲۵)	۱۰۶,۶۴۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۶۱,۹۰۲	۸۲,۲۳۸	(۲۵)	۱۰۶,۶۴۰
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: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه : ۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	۶۱,۹۰۲	۸۲,۲۳۸	(۲۵)	۱۰۶,۶۴۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲۲,۲۲۱	۸۴,۹۴۳	۴۴	۸۴,۹۴۳
تعدیلات سنواتی	(۹,۵۸۰)	(۳۱,۱۴۹)	(۶۹)	(۵,۱۷۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱۲,۶۴۱	۵۳,۷۹۴	۱۰۹	۷۹,۷۶۷
سود سهام مصوب	(۹۲,۰۰۰)	(۶۷,۹۵۵)	۳۵	(۶۷,۹۵۵)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۰,۶۴۱	(۱۴,۱۶۱)	--	۱۱,۸۱۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۸۲,۵۴۳	۶۸,۰۷۷	۲۱	۱۱۸,۴۵۲
انتقال به اندوخته قانونی	(۳,۰۹۵)	۰	--	(۵,۸۱۱)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷۹,۴۴۸	۶۸,۰۷۷	۱۷	۱۱۲,۶۴۱
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۱۵۵	۲۰۶	(۲۵)	۲۶۷
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۱۴۷,۸۹۲	۳۲۳,۵۵۴	(۵۴)	۷,۹۴۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۷,۸۹۲	۳۲۳,۵۵۴	(۵۴)	۷,۹۴۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۱۶,۶۱۱	۰	--	۸۹۴
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۱۱۲	۱,۷۶۵	۲۰	۴,۳۴۴
سود سهام پرداختی	۰	(۳۴,۹۹۸)	--	(۲۸,۴۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۸,۷۲۳	(۳۳,۲۳۳)	--	(۲۳,۱۷۹)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۰,۲۶۹)	(۳۳,۳۰۹)	(۳۹)	(۳۴,۸۹۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۶,۷۵۲)	(۱۳۱,۴۷۸)	(۷۲)	(۹,۷۵۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۳۳)	(۱۳)	۶,۳۰۸	(۲۷)
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	--	(۴,۵۳۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت الکترونیک پارسیان کیش	نماد: تاپکیش	شماره اطلاعیه :۴۷۱۰۹۴	کد صنعت: ۷۲۲۰۵۴	سرمایه ثبت شده: ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴۸,۳۵۸)	(۷۵,۹۹۷)	(۳۶)	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	(۸۵,۹۴۳)	(۲۰۷,۴۸۸)	(۵۹)	(۱۴,۳۱۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۰,۴۰۳	۴۹,۵۲۴	۲۲	(۶۴,۴۳۸)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۴۲,۴۰۹
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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۴۲,۴۰۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۰,۴۰۳	۴۹,۵۲۴	۲۲	(۲۲,۰۲۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۰,۱۳۴	۳۲,۱۶۳	(۶۸)	۳۲,۱۶۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۷۰,۵۳۷	۸۱,۶۸۷	(۱۴)	۱۰,۱۳۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۲۳۷,۵۹۱