

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه : ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفند ماه 1395، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی (1) تا (8) ، توسط این موسسه، حسابرسی شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیأت 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 حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای 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 اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است .

همچنین این موسسه بعنوان بازرس 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.

اظهار نظر

4. 4- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه (سهامی خاص) در تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و عملکرد مالی و 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.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه (سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		

5. 5- اتخاذ تدابیر در موارد زیر مورد تاکید می باشد.

شرکت بشرح مندرج در یادداشت (4) همراه صورتهای مالی 245 میلیارد ریال از مانده موجودی های ارزی نزد بانکها (بمبلغ 279 میلیارد ریال) را بعنوان وجوه ارزی امانی متعلق به مشتریان ابراز نموده است.

مبلغ 4/2 میلیارد ریال از مانده 3/4 میلیارد ریالی موجودی ارزی نزد کارگزاران نیز بشرح یادداشت (1-2-4) متعلق به مشتریان تلقی شده و بعنوان امانی ابراز شده است. مبلغ 45 میلیارد ریال (معادل 1ر211ر000 دلار آمریکا) از موجودی

صندوق موجودی بانک خاورمیانه است که بصورت امانی نزد شرکت نگهداری می شود (درمجموع مبلغ 292 میلیارد ریال از حساب موجودی ها تهاتر شده است)

دستورالعمل اجرایی تأسیس فعالیت و نظارت بر صرافی ها طبق ماده 28 چنین شیوه ای را مجاز ندانسته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص) نماد: و خاور ۴
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

6. 6- شرکت عملیات خرید و فروش ارز را مشمول مالیات برارزش افزوده ندانسته است. قطعیت چنین وضعیتی منوط به ارائه نظر نهایی از سوی مراجع مالیاتی می باشد.

7. 7- رعایت مفاد ماده 109 و همچنین ماده 124 اصلاحیه قانون تجارت با توجه به اتمام مدت مأموریت مدیران و مدیر عامل شرکت در بهمن ماه 1395 و انتخاب مجدد اعضای هیأت مدیره ضرورت دارد.

8. 8- معاملات مندرج در یادداشت (26) توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است.

معاملات مذکور ، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. همچنین نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شر مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

9. 9- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. 10- در ارتباط با دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر صرافیها (مورخ 28/05/1393) موارد زیر شایان توجه است:

10-1- با در نظر گرفتن مدت مأموریت مدیران شرکت در بهمن ماه 1395 ارائه اطلاعات تشریح شده در مواد 9 و 10 دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر صرافی ها به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ضروری است.

10-2- تاریخ مجوز فعالیت شرکت در 28 بهمن ماه 1395 سپری شده است انجام اقدام برای اخذ تمدید مجوز ضروری است.

10-3- خرید و فروش های صورت پذیرفته با توجه به وضعیت مجوز اشخاص طرف حساب به شرح زیر مرسوم و مجاز نمی باشد:

• مبلغ 21860 میلیون ریال ارز به صرافی تضامنی ادیب نیا و شرکا فروخته شده که صرافی مزبور فاقد مجوز می باشد.

موسساتی که در طی سال 1395 موفق به اخذ مجوز شده اند

اشخاص طرف حسابنوع معامله- میلیون ریالوضعیت اخذ مجوز از بانک مرکزی

خرید فروش

شرکت تضامنی بهزاد زرین قلم و شرکاء (از ابتدای سال تا تاریخ مجوز) 107,60025/07/1395

شرکت تضامنی دهقان برزگر و شرکاء(از ابتدای سال تا تاریخ مجوز) 198,59808/08/1395

شرکت تضامنی مستانه محبتی و شرکاء(از ابتدای سال تا تاریخ مجوز) 29,73016/09/1395

شرکت صرافی پارسیان(از ابتدای سال تا تاریخ مجوز) 21/05/1395 32,906

شرکت تضامنی علوی تهرانی و شرکاء15/09/1395 546,941192,842

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

10-4- مجموع تعهدات ناشی از حواله های صادره برای مشتریان در برخی موارد بیش از دو برابر سرمایه ثبتی شرکت می باشد.(ماده 29 دستورالعمل مذکور)

11. 11-آیین نامه مبارزه با جرم پولشویی به پیروی از قانون مبارزه با پولشویی ازسوی شورای عالی تهیه و به تصویب مراجع رسیده است . حسب مفاد ماده 18 این آیین نامه اشخاص مشمول قانون (موضوع بند ط ماده یک) موظف به تشکیل

استقرار واحد مبارزه با پولشویی در موسسه خود می باشند تا حسب مفاد ماده 19 همان آیین نامه ایفای وظایف نمایند. معهذا در رعایت مفاد آیین نامه مصوب مورخ 11/09/1388 موصوف همچنین چک لیست آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با

پولشویی و در چارچوب آن و در حدود متعارف و میسور چگونگی امر مورد ارزیابی قرار گرفته است که به استثنای ارسال گزارش شش ماهه در خصوص کلیه فعالیتهای خود که مرتبط با دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی درصرافی ها

مورخ12/10/1390(گزارشها در صورت وجود موارد عدم رعایت دستورالعمل ارسال میگردد) به موارد قابل ذکری برخورد نشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ اردیبهشت ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سخن حق

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سخن حق	هوشنگ خستوئی	۸۰۰۲۶۷	۱۶:۳۲:۴۲ ۱۳۹۶/۰۳/۲۴
مدیر موسسه سخن حق	اسدالله نیلی اصفهانی		۱۶:۳۵:۰۵ ۱۳۹۶/۰۳/۲۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری					بدهی ها				
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۷۲,۰۹۵	۴۴,۱۳۸	۶۳		پرداختنی های تجاری		۲۲,۷۳۷	۱,۴۴۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	---		پرداختنی های غیر تجاری		۴۹۰	۷۰۲
دریافتنی های تجاری		۰	۷۲۲	---		مالیات پرداختنی		۶,۳۰۶	۳,۲۸۳
دریافتنی های غیر تجاری		۸۵۲	۱,۰۷۸	(۲۱)		سود سهام پرداختنی		۰	۰
موجودی مواد و کالا		۳۵,۹۰۹	۱۳,۹۶۹	۱۵۷		تسهیلات مالی		۰	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات		۰	۳۴۳	---		ذخایر		۱۱۸	۱۵۶
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---		پیش دریافت های جاری		۰	۰
جمع دارایی های جاری		۱۰۸,۸۵۶	۶۰,۲۵۰	۸۱		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰
دارایی های غیر جاری				---		جمع بدهی های جاری		۲۹,۶۵۱	۵,۵۸۳
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---		بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	---		پرداختنی های بلندمدت		۰	۰
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---		پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰
دارایی های نامشهود		۱۰۲	۱۷۲	(۴۱)		تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰
دارایی های ثابت مشهود		۳,۸۶۱	۳,۸۳۵	۱		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱,۰۶۶	۴۸۲
سایر دارایی ها		۱,۰۵۵	۱,۰۰۰	۶		جمع بدهی های غیر جاری		۱,۰۶۶	۴۸۲
جمع دارایی های غیر جاری		۵,۰۱۸	۵,۰۰۷	۰		جمع بدهی ها		۳۰,۷۱۷	۶,۰۶۵
						حقوق صاحبان سهام			
						سرمایه		۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
						افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰
						صرف (کسر) سهام		۰	۰
						سهام خزانه		۰	۰
						اندوخته قانونی		۳,۴۷۴	۱,۰۸۵
								۲۲۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)		نماد: و خاور ۴		شماره اطلاعیه : ۳۵۶۴۰۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		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	۳۹,۶۸۳	۱۸,۱۰۷	۱۱۹
						جمع حقوق صاحبان سهام	۸۳,۱۵۷	۵۹,۱۹۲	۴۰
جمع دارایی‌ها		۱۱۳,۸۷۴	۶۵,۲۵۷	۷۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۱۱۳,۸۷۴	۶۵,۲۵۷	۷۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صور ت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
---			سود (زیان) خالص
۲۲۹	۶,۶۷۷,۲۷۱	۲۱,۹۶۸,۳۲۶	درآمدهای عملیاتی
۲۳۰	(۶,۶۴۶,۰۶۶)	(۲۱,۹۲۰,۲۳۵)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۴	۳۱,۲۰۵	۴۸,۰۹۱	سود (زیان) ناخالص
۶۲	(۱۷,۲۵۳)	(۲۷,۹۵۸)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
۱۰,۱۱۶	۵۰	۵,۱۰۸	سایر درآمدهای عملیاتی
---	(۸۶۹)	۰	سایر هزینههای عملیاتی
۹۲	۱۳,۱۳۳	۲۵,۲۴۱	سود (زیان) عملیاتی
---	۰	(۱۹)	هزینههای مالی
---	۰	۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
۱۵۳	۸,۹۱۶	۲۲,۵۴۸	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۱۷	۲۲,۰۴۹	۴۷,۷۷۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹۲	(۳,۲۸۳)	(۶,۳۰۶)	مالیات بر درآمد
۱۲۱	۱۸,۷۶۶	۴۱,۴۶۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۱	۱۸,۷۶۶	۴۱,۴۶۴	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
---	۰	۰	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
---			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
---	۰	۰	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص) نماد: و خاور ۴				شماره اطلاعیه: ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته						--
سود (زیان) خالص				۴۱,۴۶۴	۱۸,۷۶۶	۱۲۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۱۸,۱۰۷	۲,۷۸۹	۵۴۹
تعدیلات سنواتی				۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۱۸,۱۰۷	۲,۷۸۹	۵۴۹
سود سهام مصوب				(۱۷,۵۰۰)	(۲,۵۱۰)	۵۹۷
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۶۰۷	۲۷۹	۱۱۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--
سود قابل تخصیص				۴۲,۰۷۱	۱۹,۰۴۵	۱۲۱
انتقال به اندوخته قانونی				(۲,۳۸۸)	(۹۳۸)	۱۵۵
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۳۹,۶۸۳	۱۸,۱۰۷	۱۱۹
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۱,۰۳۷	۴۶۹	۱۲۱
سرمایه				۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)	نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه : ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲۹,۲۲۸	۶,۱۹۶	۳۷۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹,۲۲۸	۶,۱۹۶	۳۷۲
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	۲۱,۶۹۵	۰	---
سود سهام پرداختی	(۱۷,۵۰۰)	(۲,۵۱۰)	۵۹۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۴,۱۹۵	(۲,۵۱۰)	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴,۳۲۵)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۱۴)	(۲,۲۳۲)	(۵۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۷)	(۲۰۰)	(۸۶)
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 خدمات ارزی و صرافی خاورمیانه(سهامی خاص)		نماد: و خاور ۴	شماره اطلاعیه : ۳۵۶۴۰۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۱۴۱)	(۲,۴۳۲)	(۵۳)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۷,۹۵۷	۱,۲۵۴	۲,۱۲۹		
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۷,۹۵۷	۱,۲۵۴	۲,۱۲۹		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۴,۱۳۸	۴۲,۸۸۴	۳		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۷۲,۰۹۵	۴۴,۱۳۸	۶۳		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	---