کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد **نماد: وغدیر۱۰۰**	**شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت مديريت سيستم‌هاي هوشمند راهبر کارآمد (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 29 اسفند 1396 و صورت‌هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 3 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسووليت تهيه صورت‌هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيأت‌مديره شرکت است. اين مسووليت شامل طراحي، اعمال و حفظ کنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورت‌هاي مالي است به گونه‌اي که اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسووليت اين موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌هاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌کند اين موسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا کند که از نبود تحريف بااهميت در صورت‌هاي مالي، اطمينان معقول کسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورت‌هاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورت‌هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، کنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارايه صورت‌هاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيأت‌مديره و نيز ارزيابي کليت ارايه صورت‌هاي مالي است.

اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، براي اظهارنظر مردود نسبت به صورت‌هاي مالي، کافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسووليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مردود

4. حسابهاي دريافتني تجاري و غيرتجاري و پيش‌پرداخت‌ها جمعا شامل مبلغ 1,157 ميليون ريال مانده‌هاي سنواتي است که تا تاريخ تنظيم اين گزارش تسويه نگرديده و هيچگونه ذخيره‌اي در قبال آنها در حسابها منظور نشده است. همچنين، سرفصل پيش‌دريافتها به مبلغ 535 ميليون ريال تماما انتقالي از سالهاي گذشته مي‌باشد که تاکنون وضعيت آنها مشخص نشده است. افزون بر اين، سرفصل موجودي کالا (يادداشت توضيحي 5 صورت‌هاي مالي) به مبلغ 748 ميليون ريال تماما طي سالهاي مالي قبل و جاري بدون گردش و مصرف بوده که هيچگونه ذخيره‌اي در قبال کاهش ارزش آنها در حسابها منظور نگرديده است. بررسي‌هاي انجام شده حاکي از کسري ذخيره در حسابها بوده، لکن در نبود شواهد و مستندات کافي، تعيين ميزان دقيق ذخيره مورد نياز از اين بابت براي اين موسسه امکانپذير نيست.

ساير محدوديت ها و تحريف ها

5. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 10 صورت‌هاي مالي ذكر گرديده، براساس رسيدگيهاي مقامات مالياتي، بابت اصل و جرايم مربوط به ماليات‌هاي عملكرد، تكليفي و حقوق سال 1393 جمعا مبلغ 622 ميليون ريال بيش از ماليات‌هاي ابراز و پرداختي از شركت مطالبه گرديده كه از اين بابت هيچگونه ذخيره‌اي در حسابها منظور نشده است. به نظر اين موسسه، شركت بابت سال مورد بحث متحمل بدهي خواهد شد كه تعيين ميزان دقيق آن، در حال حاضر براي اين موسسه امكان‌پذير نيست.

اظهار نظر مردود

6. به نظر اين موسسه، به دليل اساسي بودن آثار مورد مندرج در بند 4، صورت‌هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت مديريت سيستم‌هاي هوشمند راهبر كارآمد (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1396 و عملكرد مالي و جريانهاي نا آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان نمي‌دهد.

ساير بندهای توضیحی

7. صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1395 توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد رسيدگي قرار گرفته و موسسه مزبور در گزارش مورخ 28 تير 1396 خود، نسبت به صورت‌هاي مالي مزبور عدم اظهارنظر ارايه نموده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

8. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از سرمایه ثبت شده آن است. در نتیجه شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده که براساس آن باید در مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام در خصوص تداوم یا توقف فعالیت شرکت اتخاذ تصمیم گردد. بر این اساس، در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 31 تیر 1396، هیأت‌مدیره مکلف به تشکیل مجمع عمومي فوق‌العاده صاحبان سهام با دستور جلسه انحلال گردیده که تاکنون به انجام نرسیده است.

9. مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت، در ارتباط با معرفي شخص حقیقي از سوي اشخاص حقوقي عضو هیأت‌مدیره رعایت نگردیده است.

10. مفاد ماده 124 اصلاحیه قانون تجارت مبني بر تعیین یک نفر شخص حقیقي به مدیریت عامل شرکت توسط هیأت‌مدیره، رعایت نشده است.

11. در رعایت مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیأت‌مدیره در رابطه با اجراي تکالیف مقرر از سوي مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 31/04/1396 در خصوص پیگیري بابت اخذ مطالبات و مانده‌هاي سنواتي و اخذ مفاصا ح مالیاتي منجر به نتیجه قطعي نشده است.

12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 18 صورتهاي مالي، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیأت‌مدیره شرکت رعایت شده است. نظر این موسسه، به شواهد دیگري حاکي از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. گزارش هیأت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت در اجراي ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت به این موسسه ارایه نگردیده است.

14. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرایي مبارزه با پولشویي توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرایي مرتبط در چارچوب چک‌لیستهاي ابلاغي مرجع ذیربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابي قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویي، تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویي، عدم برگزاري دوره‌هاي آموزش کارکنان و تدوین رویه‌هاي قابل اتکا، استقرار کامل قوانین و مقرر یاد شده در شرکت میسر نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۶اردیبهشت۱۳۹۷

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	حامد سیار	۸۴۱۳۴۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۳ ۱۴:۵۹:۳۶
مدیر موسسه تدوین و همکاران	زهیر شیرین	۸۴۱۳۱۰	۱۳۹۷/۰۶/۱۳ ۱۵:۰۵:۰۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۶	۲۱	۲۴	پرداختنی‌های تجاری	۱,۳۹۷	۱,۴۲۹	(۲)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۱۱۰	۱,۹۶۸	۷
دریافتنی‌های تجاری	۶۸۹	۶۸۹	۰	مالیات پرداختنی	۱۳۱	۱۳۱	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۰	۰	--	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۷۴۹	۷۴۹	۰	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۵۴۹	۵۶۴	(۳)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۵۳۵	۵۳۵	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۰۱۳	۲,۰۲۳	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۴,۱۷۳	۴,۰۶۳	۳
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	۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های غیرجاری	۰	۰	--	جمع بدهی‌ها	۴,۱۷۳	۴,۰۶۳	۳
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (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	(۳,۱۶۰)	(۳,۰۴۰)		۴
			جمع حقوق صاحبان سهام	(۲,۱۶۰)	(۲,۰۴۰)		۶
جمع دارایی‌ها	۲,۰۱۳	۲,۰۲۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۰۱۳	۲,۰۲۳	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
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	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
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	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	(۱۲۰)	(۶۳۳)	(۸۱)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲,۹۲۰)	(۲,۳۰۴)	۲۷
تعدیلات سنواتی	(۱۲۰)	(۱۰۳)	۱۷
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳,۰۴۰)	(۲,۴۰۷)	۲۶
سود سهام مصوب	۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳,۰۴۰)	(۲,۴۰۷)	۲۶
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	(۳,۱۶۰)	(۳,۰۴۰)	۴
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳,۱۶۰)	(۳,۰۴۰)	۴
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۱۲,۰۰۰)	(۶۳,۳۰۰)	(۸۱)
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد **نماد: وغدیر۱۰۰**	**شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره 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 هوشمند راهبر کارآمد نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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	۵	(۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵	(۲)	--
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	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--
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: مدیریت سیستم های هوشمند راهبر کارآمد	نماد: وغدیر۱۰۰	شماره اطلاعیه :۴۶۸۶۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵	(۲)	--
فعالیت‌های 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	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵	(۲)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۱	۲۳	(۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۲۶	۲۱	۲۴
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--