

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر	نماد: و غدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ 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 حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام فن آوران اعتماد راهبر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1- صورتهای مالی شرکت فن آوران اعتماد راهبر(سهامی خاص)شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 22 توسط این

مؤسسه، حسابرسی شده است. 1. 1- صورتهای مالی شرکت فن آوران اعتماد راهبر(سهامی خاص)شامل ترازنامه به تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای

توضیحی 1 تا 22 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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. 2. 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

شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ میلیون ریال	نماد: و غدیر ۵۵
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	

3. 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشد

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسببودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که

شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان 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. 3. 3- مسئولیت این

مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشد

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسببودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که

شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان 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 مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فن آوران اعتماد راهبر (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

جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- داراییهای ثابت مشهود از پوشش بیمه ای لازم و کافی برخوردار نمی باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر	نماد: وغدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ 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

6. طبق صورتهای مالی مورد رسیدگی، زیان انباشته در تاریخ ترازنامه بالغ بر 10,424 میلیون ریال و بیش از پنج برابر سرمایه ثبت شده شرکت می باشد. لذا جهت خروج از وضعیت یاد شده، رعایت مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت

اتخاذ راه کارهای جدی درخصوص اصلاح ساختار مالی، دستیابی به منابع مالی کافی، انجام برنامه ریزی های اقتصادی و عملی برای فعالیتهای سودآور و استفاده کامل از امکانات شرکت، ضرورت دارد.

7. 7- تا تاریخ این گزارش مفاد ماده 2 اساسنامه در رابطه با فعالیتهای جدید شرکت اصلاح نشده است.

8. 8- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 22 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قر

گرفته است. در مورد معاملات مذکور ، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت مدیره رعایت شده است. مضافا معاملات مذکور بر اساس روابط خاص فیما بین انجام شده است.

9. 9- 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگ

انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. 10- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرس، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ،در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توس

این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ تیر ۱۳۹۶

آبتین روش آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آبتین روش آریا	ناصر عسکری نائینی		۱۳۹۶/۰۶/۱۳ ۱۲:۵۲:۴۲
مدیر موسسه آبتین روش آریا	محبوب مهدی پوربهمبری		۱۳۹۶/۰۶/۱۳ ۱۲:۵۵:۴۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر	نماد: وغدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ 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		۱,۳۹۰	۹۸	پرداختنی های تجاری		۱,۳۱۸	۰		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۰	پرداختنی های غیر تجاری		---	۱۹۶	۱,۳۱۵	
دریافتنی های تجاری		۱,۸۶۷	۱۳۵	مالیات پرداختنی		۱,۲۸۳	۲۹	۰	
دریافتنی های غیر تجاری		۳,۰۳۰	۲,۰۷۴	سود سهام پرداختنی		۴۶	۰	---	
موجودی مواد و کالا		۱۱۲	۱۹	تسهیلات مالی		۴۸۹	۰	---	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۵۳	۰	ذخایر		---	۰	---	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	پیش دریافت های جاری		---	۱	۱۶۱,۰۰۰	
جمع دارایی های جاری		۶,۴۵۲	۲,۳۲۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۱۷۷	۰	---	
دارایی های غیر جاری				جمع بدهی های جاری		---	۲۲۶	۲,۵۷۵	
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	بدهی های غیر جاری		---		---	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	پرداختنی های بلندمدت		---	۷,۶۸۶	۳۰۷	
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری		---	۰	---	
دارایی های نامشهود		۲۱,۹۲۰	۲,۱۸۷	تسهیلات مالی بلندمدت		۹۰۲	۰	---	
دارایی های ثابت مشهود		۱,۴۷۸	۱,۴۵۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲	۹۴۸	---	
سایر دارایی ها		۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری		---	۷,۶۸۶	۳۱۹	
جمع دارایی های غیر جاری		۲۳,۳۹۸	۳,۶۴۰	جمع بدهی ها		۵۴۳	۷,۹۱۲	۳۸۴	
				حقوق صاحبان سهام					
				سرمایه			۲,۰۰۰	۱۹۹,۹۰۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	۱,۹۹۹	
				صرف (کسر) سهام			۰	---	
				سهام خزانه			۰	---	
				اندوخته قانونی			۰	---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر		نماد: و غدیر ۵۵		شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱ 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: + میلیون ریال		
						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	•	•	--
						سود (زیان) انباشته	(۱۰,۴۲۴)	(۳,۹۴۶)	۱۶۴
						جمع حقوق صاحبان سهام	(۸,۴۲۴)	(۱,۹۴۶)	۳۳۳
جمع دارایی‌ها	۲۹,۸۵۰	۵,۹۶۶	۴۰۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۹,۸۵۰	۵,۹۶۶	۴۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر	نماد: و غدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ 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 سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
---			سود (زیان) خالص
۴۴,۰۰۰	۳۷	۱۶,۳۱۷	درآمدهای عملیاتی
۴۷,۸۳۲	(۲۵)	(۱۱,۹۸۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۶,۰۱۷	۱۲	۴,۳۳۴	سود (زیان) ناخالص
۳۵۳	(۲,۳۸۸)	(۱۰,۸۱۶)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
---	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
---	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۱۷۳	(۲,۳۷۶)	(۶,۴۸۲)	سود (زیان) عملیاتی
---	*	*	هزینههای مالی
---	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
---	*	۴	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۷۳	(۲,۳۷۶)	(۶,۴۷۸)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
---	*	*	مالیات بر درآمد
۱۷۳	(۲,۳۷۶)	(۶,۴۷۸)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۷۳	(۲,۳۷۶)	(۶,۴۷۸)	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: فن آوران اعتماد راهبر				نماد: و غدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							
سود (زیان) خالص				(۶,۴۷۸)		(۲,۳۷۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				(۳,۹۴۶)		(۱,۴۹۵)	
تعدیلات سنواتی				۰		(۷۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				(۳,۹۴۶)		(۱,۵۷۰)	
سود سهام مصوب				۰		۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				(۳,۹۴۶)		(۱,۵۷۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				(۱۰,۴۲۴)		(۳,۹۴۶)	
انتقال به اندوخته قانونی				۰		۰	
انتقال به سایر اندوخته ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۱۰,۴۲۴)		(۳,۹۴۶)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				(۶,۴۷۸,۰۰۰)		(۲,۳۷۶,۰۰۰)	
سرمایه				۱		۱	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: فن آوران اعتماد راهبر	نماد: وغدیر ۵۵	شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱ 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 شده 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	-۱۷۴۴	۱,۲۶۱	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۱۷۴۴	۱,۲۶۱	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۴	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱	۰	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵	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	-۲۶۹	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۲۰,۳۹۴	-۲۱۸۷	۸۲۸
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: فن آوران اعتماد راهبر			
نماد: و غدیر ۵۵		شماره اطلاعیه: ۳۷۲۵۳۹	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۱ میلیون ریال
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	-۲۰۵۶۳	-۲۱۸۷	۸۴۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۲۲۳۰۲	-۹۲۶	۲,۳۰۸
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱,۰۲۳	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۲۳,۵۹۴	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۳,۵۹۴	۱,۰۲۳	۲,۳۰۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۲۹۲	۹۷	۱,۲۳۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۸	۱	۹,۷۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۳۹۰	۹۸	۱,۳۱۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۹۷۵	---