

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وغدیر ۳۲
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت سیستم های کارآمد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت مدیریت سیستم‌های کارآمد (سهامی خاص) - "شرکت اصلی" شامل ترازنامه‌ها به تاریخ 29 اسفند 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های

توضیحی 1 تا 29 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسوولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت‌مدیره شرکت اصلی است. این مسوولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از

تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسوولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه

برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 اشتب

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه 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 مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

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

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی شرکت اصلی مسوولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت اصلی و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وغدیر ۳۲	شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

4. سرمایه‌گذاریهایی بلندمدت شرکت اصلی جمعا شامل مبلغ 51,922 میلیون ریال بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های خدمات انفورماتیک راهبر (شرکت وابسته) و مدیریت سیستم‌های هوشمند راهبر کارآمد (شرکت فرعی) (یادداشت:

توضیحی 7 صورت‌های مالی) است. مغایر با استانداردهای حسابداری و رویه حسابداری مندرج در یادداشت توضیحی 4-2 صورت‌های مالی، آزمون کاهش ارزش در خصوص سرمایه‌گذاری‌های مزبور انجام نشده است.

5. همانگونه که در یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی ذکر گردیده، براساس رسیدگیهای مقامات مالیاتی، بدهی‌های گروه و شرکت اصلی بابت اصل و جرایم مربوط به مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق برای سال‌های 1391 تا 1394 جمعا به

میزان 10,303 میلیون ریال بیش از مالیات ابرازی و پرداختی تعیین گردیده که از این بابت هیچگونه ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. همچنین، با توجه به زیان ابرازی شرکت اصلی در سال مالی قبل و سال مورد گزارش، هیچگونه ذخیره

بابت مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده است. به نظر این موسسه، با توجه به موارد ذکر شده، گروه و شرکت اصلی بابت سالهای مورد بحث متحمل بدهی خواهد شد که تعیین میزان دقیق ذخیره آن، در حال حاضر برای این موسسه امکان‌پذیر

نیست.

6. حسابهای دریافتی و پیش‌پرداخت‌های گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه جمعا شامل مبلغ 10,123 میلیون ریال مطالبات سنواتی بوده که هیچگونه ذخیره‌ای در قبال آنها در حسابها منظور نشده است. همچنین، سرفصل پیش‌دریافتهای گر

به مبلغ 535 میلیون ریال تماما انتقالی از سالهای قبل می‌باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. افزون بر این، سرفصل موجودی کالای گروه به مبلغ 748 میلیون ریال تماما طی سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش

بدون گردش و مصرف بوده، که هیچگونه ذخیره‌ای بابت کاهش ارزش موجودیهای مزبور در حسابها منظور نگردیده است. بررسی‌های انجام شده حاکی از کسری ذخیره در حسابها بوده، لکن در نبود شواهد و مستندات کافی تعیین میزان دقیق ذخ

مورد نیاز از این بابت برای این موسسه امکان‌پذیر نیست.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 تا 6، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت مدیریت سیستم‌های کارآمد (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه

شرکت اصلی را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. موارد زیر بدون مشروط نمودن نتیجه‌گیری این موسسه، به اطلاع می‌رسد:

1-8. همانگونه که در یادداشت توضیحی 3-4 صورتهای مالی منعکس گردیده، وصول مطالبات از شرکت لایف برد پارسه به مبلغ 24,025 میلیون ریال تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. با این وجود، مدیریت شرکت اعتقاد دارد که مطالبات

مزبور نهایتا از محل ضمانتنامه‌های بانکی ارایه شده توسط آن شرکت قابل وصول خواهد بود و در نتیجه نیازی به احتساب ذخیره در حسابها نیست.

2-8. همانگونه که در یادداشت توضیحی 29 صورتهای مالی درج گردیده، تا تاریخ تهیه این گزارش، بخش قابل توجهی از درآمد شرکت اصلی مربوط به قرارداد منعقد با شرکت لاله کامپیوتر بابت فروش "میکرو ماژول کارت هوشمند" به مبلغ

48,534 میلیون ریال است. با توجه به خاتمه قرارداد مزبور، انعقاد قراردادهای جدید به منظور تداوم فعالیت شرکت اصلی در سال‌های آتی ضروری است.

سایر بندهای توضیحی

9. صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به 30 اسفند 1395 توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و موسسه مزبور در گزارش مورخ 30 تیر 1396 خود، نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهارنظر

مشروط ارایه نموده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و غدیر ۳۲	شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. در رعایت مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت، اقدامات هیأتمدیره در رابطه با اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی مورخ 31 تیر 1396 در خصوص اخذ مفاصا حساب مالیاتی تا پایان سال 1393، منجر به نتیجه قطعی نشده است.

11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأتمدیره شرکت اصلی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد

بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیأتمدیره شرکت اصلی رعایت شده است. نظر این موسسه، به شواهد دیگری حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی

عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هیأتمدیره در خصوص فعالیت و وضع عمومی شرکت اصلی، 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

رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیأتمدیره باشد، جلب نگردیده است.

13. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این

موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار واحد مبارزه با پولشویی، تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، عدم برگزاری دوره های آموزش کارکنان و تدوین رویه های قابل اتکا، استقرار کامل قوانین و مقرر

یاد شده در شرکت میسر نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ خرداد ۰۱

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	حامد سیار	۸۴۱۳۴۰	۱۵:۵۳:۴۳ ۱۳۹۷/۰۶/۲۰
مدیر موسسه تدوین و همکاران	زهیر شیرین	۸۴۱۳۱۰	۱۵:۵۸:۰۶ ۱۳۹۷/۰۶/۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد	نماد: وغدیر ۳۲	شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۴,۴۴۴		۴,۲۷۳		۴		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۰,۱۵۸		۹,۵۰۷		۷		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۲۸,۳۲۶		۳۵,۶۳۴		(۲۱)		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۳۱۵		۲۴۲		۳۰		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۸۸۴		۱۰,۴۰۴		(۹۲)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۴۴,۱۲۷		۶۰,۰۶۰		(۲۷)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۵۱,۹۵۹		۵۱,۹۵۹		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۱,۴۰۰		۰		---		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۵۳۸		۷۳		۶۳۷		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۵۳,۸۹۷		۵۲,۰۳۲		۴		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد							
نماد: وغدیر ۳۲				شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
					سایر اندوخته ها	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*
					تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*
					اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*
					سود (زیان) انباشته	(۳۱۷)	(۳۰۰)
					جمع حقوق صاحبان سهام	۸۱,۲۶۴	۸۱,۲۸۱
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۲,۰۹۲	۹۸,۰۲۴
					جمع دارایی ها	(۱۳)	(۵)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد	نماد: وغدیر ۳۲	شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۵۱,۸۶۰	۱۲,۴۵۵	۳۱۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۴,۰۷۷)	(۲,۹۲۳)	۱,۴۰۸
سود (زیان) ناخالص	۷,۷۸۳	۹,۵۳۲	(۱۸)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۹,۱۲۵)	(۹,۱۷۶)	(۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۳۴۲)	۳۵۶	--
هزینههای مالی	(۹)	(۸)	۱۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۳۶۸	۱,۰۱۳	۳۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷	۱,۳۶۱	(۹۹)
مالیات بر درآمد	*	(۲۹۱)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷	۱,۰۷۰	(۹۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱۷	۱,۰۷۰	(۹۸)
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: مدیریت سیستم های کارآمد				نماد: وغدیر ۳۲	شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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				۱۷		۱,۰۷۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۳۰۵		(۴,۶۹۲)	
تعدیلات سنواتی				(۶۲۲)		۳,۳۲۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				(۳۱۷)		(۱,۳۷۱)	
سود سهام مصوب				۰		۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				(۳۱۷)		(۱,۳۷۱)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				(۳۰۰)		(۳۰۱)	
انتقال به اندوخته قانونی				۰		(۱۶)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۳۰۰)		(۳۱۷)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۰		۱۳	
سرمایه				۸۰,۰۰۰		۸۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد	نماد: وغدیر ۳۲	شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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 ناشی از تعدیلات سنواتی می باشد.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سیستم های کارآمد	نماد: وغدیر ۳۲	شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ 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	۱۰,۵۱۴	۴,۳۲۶	۱۴۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰,۵۱۴	۴,۳۲۶	۱۴۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۱,۰۰۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۰۵	۱۹۵	۵۶
سود سهام پرداختی	۰	(۴۳)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۰۵	۱,۱۵۲	(۷۴)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۸,۵۹۳)	(۱,۰۶۲)	۷۰۹
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۳۲۲	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶۲۵)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۴۳۰)	(۷۳)	۱,۸۵۹
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 کارآمد نماد: وغدیر ۳۲ شماره اطلاعیه: ۴۶۸۵۸۶ کد صنعت:				سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۰۵۵)	۲۴۹	---	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۷۱	۴,۶۶۵	(۹۶)	---
فعالیت های 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	(۷۲۴)	---	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	(۷۲۴)	---	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۷۱	۳,۹۴۱	(۹۶)	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۲۷۳	۳۳۲	۱,۱۸۷	---
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۴۴۴	۴,۲۷۳	۴	---
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	---