

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت تولید برق گیلان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت مدیریت تولید برق گیلان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 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 و

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 گو

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 افشاء 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 طراح

روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی ، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مدیریت تولید برق گیلان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام د

های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد

تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-11 منعکس است، شرکت با توجه به انتشار اسامی شرکتهای موضوع بند 10 دستورالعمل مربوط به شناسایی اشخاص مشمول زنجیره تولید برق، در حال پیگیری به منظور رفع ادعای سازمان امور مالیات

نسبت به مالیات ارزش افزوده سال مالی1395 جمعا به مبلغ 10 میلیارد ریال و نیز بازیافت مبالغ پرداخت شده قبلی می باشد که تاکنون به نتیجه قطعی منجر نشده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وغدیر ۵۷	شرکت: مدیریت تولید برق گیلان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

6. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت 8 ماه پس از تصویب آن توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام رعایت نشده است

7. مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ارسال نسخه ای از صورتجلسه هیأت مدیره به مرجع ثبت شرکتها و ثبت آن در روزنامه رسمی ناتاریخ این گزارش به نتیجه قطعی منجر نگردیده است

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات انجام شده، بدلیل ترکیب خاص اعضای هیأت مدیره (عضویت اکثریت اعضای هیأت مدیره با طرف معامله) رعایت مفاد ماده فوق امکانپذیر نشده است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال معمول

عملیات فی مابین شرکتهای گروه انجام گردیده است

9. گزارش هیأت 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 رسیدگیهای 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. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط ایر

مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای برخی از مفاد آئین نامه و دستورالعمل مذکور نظیر برگزاری دوره های آموزشی، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد

نکرده است

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن	۸۰۰۰۵۲	۱۱:۳۴:۱۴ ۱۳۹۶/۰۹/۱۲
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	محمدرضا گلچین پور	۸۰۰۶۷۱	۱۱:۳۷:۳۷ ۱۳۹۶/۰۹/۱۲
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۲:۰۵:۰۰ ۱۳۹۶/۰۹/۱۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۳۰,۶۳۰	۱۵۳,۵۸۸	(۸۰)		پرداختنی های تجاری	*	۲۳,۸۰۸	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۴۸,۴۵۰	۳۴,۰۶۸	۴۲
دریافتنی های تجاری	۱۱۲,۵۸۸	*	--		مالیات پرداختنی	۹۹۵	۲,۱۴۳	(۵۴)
دریافتنی های غیر تجاری	۲۵,۹۱۸	۲۳,۸۶۴	۹		سود سهام پرداختنی	۱۶,۹۴۸	۷,۸۱۳	۱۱۷
موجودی مواد و کالا	۴۶,۹۶۴	۴۶,۹۲۴	*		تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۵,۵۴۸	۱۰,۳۵۳	۲۴۳		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۲۵۱,۶۴۸	۲۳۴,۷۲۹	۷		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۶۶,۳۹۳	۶۷,۸۳۲	(۲)
دریافتنی های بلندمدت	۲۸,۱۳۸	۲۳,۴۶۲	۲۰		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵,۶۳۳	۱۵,۶۳۳	*		پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۱۱۵	۱۱۳	۲		تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۸,۷۸۷	۷,۹۹۰	۱۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۸,۹۷۴	۱۵۴,۱۸۷	۱۶
سایر دارایی ها	۲,۲۲۲	۲,۴۲۴	(۸)		جمع بدهی های غیر جاری	۱۷۸,۹۷۴	۱۵۴,۱۸۷	۱۶
جمع دارایی های غیر جاری	۵۴,۸۹۵	۴۹,۶۲۲	۱۱		جمع بدهی ها	۲۴۵,۳۶۷	۲۲۲,۰۱۹	۱۱
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۲۲,۰۰۰	۱۰	۲۱۹,۹۰۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	۲۱,۹۹۰	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۶۵۰	۷	۹,۱۸۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان				نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال		
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ 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	۳۸,۵۲۶	۴۰,۳۲۵	(۴)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۶۱,۱۷۶	۶۲,۳۳۲	(۲)
جمع دارایی‌ها	۳۰۶,۵۴۳	۲۸۴,۳۵۱	۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰۶,۵۴۳	۲۸۴,۳۵۱	۸	۸	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۴۵۵,۸۱۵	۳۸۲,۴۶۱	۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۲۳,۶۸۳)	(۲۶۹,۹۳۵)	۲۰
سود (زیان) ناخالص	۱۳۲,۱۳۲	۱۱۲,۵۲۶	۱۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲۴,۳۶۴)	(۱۰۶,۱۵۴)	۱۷
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۷,۷۶۸	۶,۳۷۲	۲۲
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹,۰۲۰	۱۱,۵۱۰	(۲۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۷۸۸	۱۷,۸۸۲	(۶)
مالیات بر درآمد	(۱,۹۴۵)	(۱,۵۹۵)	۲۲
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴,۸۴۳	۱۶,۲۸۷	(۹)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱۴,۸۴۳	۱۶,۲۸۷	(۹)
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 تولید برق گیلان				نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							
سود (زیان) خالص				۱۴,۸۴۳		۱۶,۲۸۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۴۲,۳۱۸		۵۳,۱۱۲	
تعدیلات سنواتی				(۱,۹۹۳)		(۱۱,۰۷۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۴۰,۳۲۵		۴۲,۰۳۸	
سود سهام مصوب				(۱۶,۰۰۰)		(۱۸,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲۴,۳۲۵		۲۴,۰۳۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				۳۹,۱۶۸		۴۰,۳۲۵	
انتقال به اندوخته قانونی				(۶۴۲)		۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۳۸,۵۲۶		۴۰,۳۲۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۶۷۵		۱,۶۲۸,۷۰۰	
سرمایه				۲۲,۰۰۰		۱۰	
						۲۱۹,۹۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
تغییرات ناشی از تعدیلات سنواتی می باشد.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	-۱۲۰,۳۶۰	۱۲۰,۶۱۸	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۱۲۰,۳۶۰	۱۲۰,۶۱۸	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۹	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۶۴۰	۱۱,۲۹۲	-۲۳
سود سهام پرداختی	-۶۸۶۵	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۷۸۴	۱۱,۲۹۲	-۸۴
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	-۲۱۴۳	-۱۱۴۵۹	-۸۱
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۲۴۴۰	-۲۵۸۰	-۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۱	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 تولید برق گیلان	نماد: وغدیر ۵۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۴۵۹۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰۲	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	-۲۲۳۹	-۲۵۸۰	-۱۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۱۲۲۹۵۸	۱۱۷,۸۷۱	---
فعالیت های 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 فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۱۲۲۹۵۸	۱۱۷,۸۷۱	---
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵۳,۵۸۸	۳۵,۷۱۷	۳۳۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۳۰,۶۳۰	۱۵۳,۵۸۸	-۸۰
مبادلات غیر نقدی	۰	۲۱,۹۹۰	---

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	
اقدام سایر دارایی ها مربوط به سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی می باشد.	