کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	**شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت خدمات جامع آواي ارتباطات نوين خاور ميانه (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 26 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه¬اي كه اين صورتها، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي¬كند اين مؤسسه الزامات آئين رفتار حرفه¬اي را رعايت و حسابرسي را به‌گونه‌اي برنامه¬ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش‌هايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روش‌هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترل¬هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به‌منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي¬شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه¬¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانى اظهار نظر مشروط

4. با عنايت به يادداشت توضيحي 10 همراه صورتهاي مالي شركت به علت ابراز زيان از بابت ماليات عملكرد سال مالي 1396 ذخيره اي در حسابها منظور ننموده ، همچنين براساس درآمد مشمول ماليات ابرازي براي عملكرد سال مورد رسيدگي اقدام به شناسايي ذخيره ماليات در حسابها نموده است. با توجه به مفاد قانون مالياتهاي مستقيم در تعيين هزينه هاي قابل قبول مالياتي، احتساب ذخيره از اين بابت ضروري است ليكن بدليل عدم دسترسي به تمامي اطلاعات لازم تعيين ميزان منوط به رسيدگي و اعلام نظر مقامات ذيصلاح مي باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت خدمات جامع آواي ارتباطات نوين خاور ميانه (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفندماه 1397 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. عليرغم انتقال پروانه راديو ترانک به شركت داده گستر عصر نوين، همچنان تعهدات مالي و ضمانتنامه هاي ارائه شده (موضوع يادداشتهاي توضيحي 1-5-1-9 و 1-24) در خصوص پروانه مذكور به سازمان تنظيم مقررات و ارتباطات راديو بر عهده شركت مورد گزارش به قوت خود باقي است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي سال منتهي به 29 اسفند ماه 1396 شركت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 26 تير ماه 1397 آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 26 همراه صورتهاي مالي كه به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در اين رابطه ، به دليل وجود اعضاي مشترک هيئت مديره , عملا" اجراي مفاد ماده مذكور امكانپذير نبوده است و معاملات موضوع يادداشت مذكور منوط به تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مي باشد. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيئت‌مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پول‌شويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذي‌ربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرارگرفته است. در اين خصوص ، اين مؤسسه به موارد بااهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات يادشده برخورد نكرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰خرداد۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	علیرضا زند بابا رئیسی		۱۳۹۸/۰۴/۱۹ ۱۲:۴۱:۵۴
شریک موسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۳۹۸/۰۴/۱۹ ۱۳:۲۲:۱۱
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	۸۰۰۶۶۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۹ ۱۳:۲۴:۳۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۳۷,۴۲۱	۴۲,۴۳۵	(۱۲)	پرداختنی‌های تجاری	۱۰۱,۰۲۶	۱۵,۹۶۱	۵۳۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲۱۲,۲۳۴	۲۹۱,۳۴۹	(۲۷)
دریافتنی‌های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختنی	۱,۷۲۱	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۸,۶۷۹	۹۴,۷۸۴	(۸۰)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۸۰,۰۵۹	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴۳,۷۹۱	۹,۰۹۶	۳۸۱	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۹۹,۸۹۱	۱۴۶,۳۱۵	(۳۲)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۳۹۵,۰۴۰	۳۰۷,۳۱۰	۲۹
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۲۲۴,۹۷۱	۲۳۷,۴۵۶	(۵)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۱,۰۰۵	۵,۲۰۵	۱۱۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۶,۶۴۸	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۲۹,۶۶۶	۳۴۷,۹۹۸	۱۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۱۶۲	۱۱,۶۶۰	۱۴۲
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۷۹,۷۸۱	۲۴۹,۱۱۶	۱۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۸۴۰,۶۷۱	۳۵۳,۲۰۳	۱۳۸	جمع بدهی‌ها	۶۷۴,۸۲۱	۵۵۶,۴۲۶	۲۱
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۹۹۹,۹۰۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱	۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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		(۳۴,۲۶۰)	(۵۶,۹۱۹)	(۴۰)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۲۶۵,۷۴۱	(۵۶,۹۰۸)	--
جمع دارایی‌ها	۹۴۰,۵۶۲	۴۹۹,۵۱۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸۸	۹۴۰,۵۶۲	۴۹۹,۵۱۸	۸۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۳۹۲,۷۴۸	۲۱۸,۹۲۸	۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰۳,۷۰۸)	(۲۴۳,۹۹۸)	۲۴
سود (زیان) ناخالص	۸۹,۰۴۰	(۲۵,۰۷۰)	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۸۶۰)	(۱۴,۴۳۳)	۱۱۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۵۸,۱۸۰	(۳۹,۵۰۳)	--
هزینه‌های مالی	(۳۳,۷۰۷)	(۲۰,۲۵۰)	۶۶
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۲۵,۸۸۳	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۴۸۳	(۳۳,۸۷۰)	--
مالیات بر درآمد	(۱,۸۲۴)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲,۶۵۹	(۳۳,۸۷۰)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۲۲,۶۵۹	(۳۳,۸۷۰)	--
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: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۲۲,۶۵۹	(۳۳,۸۷۰)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۵۶,۹۱۹)	۴۸	--
تعدیلات سنواتی	۰	(۲۳,۰۹۷)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۵۶,۹۱۹)	(۲۳,۰۴۹)	۱۴۷
سود سهام مصوب	۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۵۶,۹۱۹)	(۲۳,۰۴۹)	۱۴۷
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	(۳۴,۲۶۰)	(۵۶,۹۱۹)	(۴۰)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۴,۲۶۰)	(۵۶,۹۱۹)	(۴۰)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۷۵۵	(۳,۳۸۷,۰۰۰)	--
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۹۹۹,۹۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۳۴۸,۰۳۶	(۹۰,۱۰۶)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۸,۰۳۶	(۹۰,۱۰۶)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۷,۰۰۰)	(۲۰,۲۵۰)	۳۳
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰	۰	--
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۶,۹۹۰)	(۲۰,۲۵۰)	۳۳
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۰۳)	(۴۵)	۱۲۹
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۰۱,۶۸۴)	(۳۵۶,۳۷۸)	۴۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۶,۰۲۳)	(۵,۳۰۸)	۱۳
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: خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه	نماد: های وب۱	شماره اطلاعیه :۵۵۴۲۳۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	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	(۵۰۷,۷۰۷)	(۳۶۱,۶۸۶)	۴۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۸۶,۷۶۴)	(۴۷۲,۰۸۷)	(۶۰)
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	۱۸۱,۷۵۰	۵۱۴,۵۱۳	(۶۵)
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۸۱,۷۵۰	۵۱۴,۵۱۳	(۶۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵,۰۱۴)	۴۲,۴۲۶	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۲,۴۳۵	۹	۴۷۱,۴۰۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۳۷,۴۲۱	۴۲,۴۳۵	(۱۲)
مبادلات غیرنقدی	۲۹۹,۹۹۰	۱۲۴,۸۵۵	۱۴۰