

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورت های مالی شرکت توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 بهمن 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی (یک) تا (بیست و هشت)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد

بند مسئولیت حسابرسی

3. 3- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های 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 گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، در صورت های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صور های مالی است.

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

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی 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 نماید.

اظهار نظر

شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال		

4-4- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) در تاریخ 30 بهمن 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

- 5-5- به شرح توضیحات مندرج در یادداشت (6-10) پیوست صورتهای مالی، تا تاریخ این گزارش، نتیجه رسیدگی سازمان امور مالیاتی به دفاتر شرکت از ابتدای سال 1391 الی 1395 بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرکت اعلام نگردیده است. در این رابطه دفاتر شرکت پس از سال 1395 تاکنون نیز هنوز مورد رسیدگی مالیاتی قرار نگرفته است.
- 6-6- به موجب یادداشت (نه) پیوست صورت های مالی، دارایی های ثابت مشهود شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای (پنج) و (شش) فوق، تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

- 7-7- صورت های مالی سال مالی منتهی به 30 بهمن 1396، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 13 اردیبهشت 1397 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال	شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان نماد: پاسارگاد ۸۶
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)	

8-8- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

-عدم رعایت ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ارائه گزارش فعالیت هیئت مدیره به بازرس قانونی در موعد مقرر.

همچنین تا تاریخ این گزارش، اقدامات مدیریت در رابطه با تکالیف مجمع عمومی سال گذشته درخصوص پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود (بند شش این گزارش) به طور کامل محقق نگردیده است.

9-9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی (بیست و هفت) پیوست صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و در پایان سال مالی توسط هیأت مدیره به اطلاع

این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهد حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

10-10- 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. باتوجه به رسیدگی های انجام شده و با عنایت به نکات و موضوعات مورد بحث در این گزارش، 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 نشد. است.

11-11- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استناداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثناء عدم تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی، عدم تدوین رویه های قابل اتکا و اجرای برنامه های آموزشی مستمر، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۷ اسفند ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی مختار و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسی مختار و همکاران	غلامرضا درباری	۸۰۰۲۹۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۷ ۱۵:۳۰:۳۴
مدیر موسسه مختار و همکاران	حسین حسینی	۸۴۱۳۰۳	۱۳۹۸/۰۵/۲۷ ۱۵:۴۵:۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۶,۰۹۱	۷۳,۶۴۸	۱۵,۹۲۹	پرداختی های تجاری	۱,۵۵۳	۴,۶۴۲	۳۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۴۶,۲۶۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۱۹,۸۲۹	۱۳۳	۰
دریافتی های تجاری	۱۱۳,۲۴۳	۷۳	۵۰۶	مالیات پرداختی	۰	--	۱۸,۶۸۱
دریافتی های غیر تجاری	۲۱,۵۹۵	۰	۳۴۸	سود سهام پرداختی	۱۵۵	--	۴,۸۱۷
موجودی مواد و کالا	۰	۴۱,۶۷۲	--	تسهیلات مالی	۸,۰۰۰	۴۲۱	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۹۹۹	۰	(۱۷)	ذخایر	۰	--	۳,۶۱۸
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۲۵۷	--	پیش دریافت های جاری	۲۵۷	۰	۰
جمع دارایی های جاری	۱۴۳,۹۲۸	۰	۴۳۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--	۲۷,۱۵۴
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱۶۱,۹۱۰	۴۴۳	--
دریافتی های بلندمدت	۰		--	بدهی های غیر جاری		--	۰
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	--	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--	۰
دارایی های نامشهود	۳۸,۲۵۴	۰	۹۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۲,۰۰۰	--	۱۹,۴۸۳
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۶۸	۶,۶۳۵	۱۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۵۴۱	۱۶۱	۵۹۱
سایر دارایی ها	۰	۶,۶۳۵	--	جمع بدهی های غیر جاری	۴,۵۴۱	۴۶	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۳۹,۵۳۲	۱۶۸,۵۴۵	۹۷	جمع بدهی ها	۳۴,۳۳۵	۳۹۱	۲۰,۰۷۴
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۲,۶۰۰	۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--	
				صرف (کسر) سهام	۰	--	
				سهام خزانه	۰	--	
				اندوخته قانونی	۱۴۶	۲۴۰	۴۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	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				
۷۶۸	۲۵۰	۲,۱۶۹	سود (زیان) انباشته				
۱۶	۱۲,۸۹۳	۱۴,۹۱۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۸۸	۴۷,۲۲۸	۱۸۳,۴۶۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۸۸	۴۷,۲۲۸	۱۸۳,۴۶۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
۶۰۴	۴۱,۳۴۷	۲۹۰,۹۶۱	درآمدهای عملیاتی
۷۵۶	(۳۱,۷۰۹)	(۲۷۱,۳۷۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۳	۹,۶۳۸	۱۹,۵۸۷	سود (زیان) ناخالص
۵۹	(۷,۲۸۸)	(۱۱,۶۰۹)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۲۳۹	۲,۳۵۰	۷,۹۷۸	سود (زیان) عملیاتی
۱۸۶	(۱,۸۷۱)	(۵,۳۵۰)	هزینههای مالی
۳,۵۱۵	۲۷	۹۷۶	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	*	(۱,۱۸۰)	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۳۷۹	۵۰۶	۲,۴۲۴	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۴۰	(۱۵۱)	(۳۶۲)	مالیات بر درآمد
۴۸۱	۳۵۵	۲,۰۶۲	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۴۸۱	۳۵۵	۲,۰۶۲	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: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان		نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۴۸۱	۲,۰۶۲	۳۵۵		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۵۷	۲۵۰	۱۵۹		
تعدیلات سنواتی	--	۰	(۱۵۱)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۰۲۵	۲۵۰	۸		
سود سهام مصوب	(۶۰)	(۴۰)	(۱۰۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	۰	۰		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	--	۲۱۰	(۹۲)		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	۰	۰		
سود قابل تخصیص	۷۶۴	۲,۲۷۲	۲۶۳		
انتقال به اندوخته قانونی	۶۹۲	(۱۰۳)	(۱۳)		
انتقال به سایر اندوختهها	--	۰	۰		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷۶۸	۲,۱۶۹	۲۵۰		
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴۸۶	۱۶۴	۲۸		
سرمایه	۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۶۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۱/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳,۹۲۷	(۳,۸۰۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۹۲۷	(۳,۸۰۱)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۳,۶۷۸)	(۱,۷۹۱)	۱۰۵
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۷۶	۲۷	۳,۵۱۵
سود سهام پرداختی	(۱۹۵)	(۲۱)	۸۲۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲,۸۹۷)	(۱,۷۸۵)	۶۲
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۵۰۲)	(۲۷)	۵,۴۶۳
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۰۰)	(۲۳)	۴,۲۴۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۲,۴۶۵)	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	(۱۰)	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان		نماد: پاسارگاد ۸۶	شماره اطلاعیه: ۵۶۰۹۶۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۱/۳۰			
		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال			
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۳,۴۷۵)	(۲۳)	۱۰۱,۹۶۵		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۳,۹۴۷)	(۵,۶۳۶)	۳۲۵		
فعالیت های تأمین مالی					
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۴۶,۰۰۰	۱,۹۲۰	۲,۲۹۶		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	۱,۵۰۰		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۳۰,۰۰۰	۹۲۰	۳,۱۶۱		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۰۵۳	(۴,۷۱۶)	--		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸	۴,۷۵۴	(۹۹)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--		
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۰۹۱	۳۸	۱۵,۹۲۹		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--		