

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره ارتباطات کوه نور

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت ارتباطات کوه نور (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 31، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 4، بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و به کارگیر روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسا است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مانده دریافتی های تجاری و پیش پرداخت ها به شرح یادداشت های توضیحی 1-5 و 2-1-7 صورتهای مالی در مجموع شامل مبلغ 1/7 میلیارد ریال مطالبات راكد و انتقالی از سال های گذشته در خصوص مشترکین تلفن ثابت و آقای محمدرضا نحوی می باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول و تسویه آن ها تا کنون به نتیجه نرسیده است. با توجه به مراتب بالا، هر چند احتساب ذخیره از بابت موارد یاد شده ضروری است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعیین میزان دقیق آن در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

4. به شرح مطالب ذکر شده در یادداشت توضیحی 3-2-1-20 صورتهای مالی، با توجه به ابلاغیه صادره از سوی وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات به عنوان کارفرمای پروژه USO مبني بر لزوم ارایه خدمات مکالمات صوتی بر بستر تل همراه از طریق رومینگ به کلیه مشترکین اپراتورهای تلفن همراه کشور در همه روستاهای تحت پوشش، شرکت در دوره مالی مورد گزارش مخارج آتی مربوط به نگهداری پروژه های USO1 و USO2 را بازنگری نموده و در نتیجه مخارج پر مذکور از مبلغ 1345 میلیارد ریال به مبلغ 997 میلیارد ریال کاهش یافته است. به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی در خصوص میزان درآمد حاصل از ارایه خدمات رومینگ در دوره مالی مورد گزارش و سال های آتی و بازیافت هزینه های مستقیم و نیز بخشی از هزینه های نگهداری پروژه های USO1 و USO2 از این محل و همچنین عدم انجام تطبیق حساب های فی مابین با کارفرمای پروژه، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورت های مالی مورد گزاره در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نگردیده است.

نتیجه گیری

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4 ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. نتیجه گیری این موسسه در خصوص موارد ذکر شده در بندهای 1-6 تا 4-6 این گزارش تعدیل نشده است:

6-1-1-2-2-12 صورت های مالی و لزوم پیگیری موثر جهت تعیین تکلیف و تسویه بدهی به شرکت ZTE ، جلب می نماید.

6-2-2-3-13 صورت‌های مالی ، تعیین وضعیت مالیاتی عملکرد سال مالی منتهی به 30/09/1394 مستلزم اظهارنظر نهایی اداره امور مالیاتی در خصوص اعتراض انجام شده از سوی شرکت م باشد.

6-3-3-28-2-12-6 صورت‌های مالی، تعیین وضعیت بدهی به سازمان تامین اجتماعی و سازمان امور مالیاتی بابت مالیات ارزش افزوده حسب مورد مستلزم رسیدگی و اظهار نظر نهایی سازمان‌ها؛ مذکور می‌باشد.

6-4-6-4-6-10-6 و 4-2-1-20-1-2-4 صورت های مالی ، در تاریخ ترانزنامه در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار نمی‌باشند.

بندهای توضیحی

7. صورت های مالی سال منتهی به 30 آذر 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 15 اردیبهشت 1398 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

همچنین صورت مالی میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به 31 خرداد 1397 مورد بررسی اجمالی قرار نگرفته است.

8. صورت‌های مالی میان دوره‌ای شش ماهه منتهی به 31 خرداد 1398 شرکت توسط نماینده شرکت تعاونی فرا استانی پیام تک فاوا که دارند 49 درصد از سهام شرکت می باشد ، امضا نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۱ شهریور ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی آزمودگان

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمودگان	سید مرتضی فاطمی اردستانی	۸۰۰۵۷۹	۱۴:۰۵:۴۳ ۱۳۹۸/۰۶/۱۷
مدیر موسسه آزمودگان	مهرداد آل علی	۸۰۰۰۱۴	۱۴:۱۶:۵۰ ۱۳۹۸/۰۶/۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۰,۵۷۱	۷۱,۳۶۲	(۸۵)	پرداختی های تجاری	۲۹,۹۶۳	۴۴,۳۶۲	(۳۲)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۷	۱,۱۰۶	(۹۶)	پرداختی های غیر تجاری	۱۲,۵۶۹	۱۹,۷۶۰	(۳۶)
دریافتی های تجاری	۱۳,۶۲۸	۱۲۱,۹۱۱	(۸۹)	مالیات پرداختی	۲,۸۷۳	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۷۱,۳۵۶	۴۹,۴۳۸	۴۴	سود سهام پرداختی	۱۳,۸۵۹	۱۱	۱۲۵,۸۹۱
موجودی مواد و کالا	۵,۲۶۳	۳,۰۴۳	۷۳	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۵۰۹,۸۴۷	۲۳,۸۷۸	۲,۰۳۵	ذخایر	۱۹۴,۸۷۸	۲۰۲,۳۱۷	(۴)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۴۹,۰۳۵	۵۴,۹۳۱	(۱۱)
جمع دارایی های جاری	۶۱۰,۷۱۲	۲۷۰,۷۳۸	۱۲۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۳۰۳,۱۷۷	۳۲۱,۳۸۱	(۶)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۴۰۱,۳۶۶	--	پرداختی های بلندمدت	۴۸۴	۴۸۴	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۲۹۸,۸۲۲	۴۱۴,۳۳۸	(۲۸)
دارایی های نامشهود	۸۱۶	۱,۱۰۴	(۲۶)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۷۶,۰۷۳	۷۲,۴۱۸	۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۳۲۰	۳,۲۴۶	۲
سایر دارایی ها	۲,۵۷۰	۴۱,۵۴۵	(۹۴)	جمع بدهی های غیر جاری	۳۰۲,۶۲۶	۴۱۸,۰۶۸	(۲۸)
جمع دارایی های غیر جاری	۷۹,۴۵۹	۵۱۶,۴۳۳	(۸۵)	جمع بدهی ها	۶۰۵,۸۰۳	۷۳۹,۴۴۹	(۱۸)
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۲,۲۸۵	۱۲,۲۸۵	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱,۲۲۹	۱,۲۲۹	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * 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			
۱۰۷	۳۴,۲۰۸	۷۰,۸۵۴	سود (زیان) انباشته			
۷۷	۴۷,۷۲۲	۸۴,۳۶۸	جمع حقوق صاحبان سهام			
(۱۲)	۷۸۷,۱۷۱	۶۹۰,۱۷۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۲)	۷۸۷,۱۷۱	۶۹۰,۱۷۱
			جمع دارایی ها			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۲۹,۵۱۴	۶۴,۷۷۸	۱۰۰	۱۰۴,۴۷۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۷,۹۳۰)	(۸۵,۷۷۸)	(۴۴)	(۱۳۶,۷۳۵)
سود (زیان) ناخالص	۸۱,۵۸۴	(۲۱,۰۰۰)	---	(۳۲,۲۶۱)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۹,۲۰۰)	(۱۲,۱۸۱)	(۲۴)	(۱۴,۴۳۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۷۲,۳۸۴	(۳۳,۱۸۱)	---	(۴۶,۶۹۵)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۳,۱۵۰	۳۸,۲۲۱	(۶۶)	۷۹,۶۳۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۵,۵۳۴	۵,۰۴۰	۱,۵۹۷	۳۲,۹۳۹
مالیات بر درآمد	(۱۸,۰۹۹)	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۷,۴۳۵	۵,۰۴۰	۱,۲۳۸	۳۲,۹۳۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۶۷,۴۳۵	۵,۰۴۰	۱,۲۳۸	۳۲,۹۳۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۴,۴۱۹	(۲,۷۰۱)	---	(۳,۸۰۱)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۱,۰۷۰	۳,۱۱۱	(۶۶)	۶,۴۸۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	۵,۴۸۹	۴۱۰	۱,۲۳۹	۲,۶۸۲
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	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور		نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۶۷,۴۳۵	۵,۰۴۰	۱,۲۳۸	۳۲,۹۳۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۴,۲۰۸	۳۱,۹۳۵	۷	۳۱,۹۳۵	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۶,۶۶۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۴,۲۰۸	۳۱,۹۳۵	۷	۲۵,۲۶۹	
سود سهام مصوب	(۳۰,۷۸۹)	(۲۴,۰۰۰)	۲۸	(۲۴,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۴۱۹	۷,۹۳۵	(۵۷)	۱,۲۶۹	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۷۰,۸۵۴	۱۲,۹۷۵	۴۴۶	۳۴,۲۰۸	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۷۰,۸۵۴	۱۲,۹۷۵	۴۴۶	۳۴,۲۰۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۵,۴۸۹	۴۱۰	۱,۲۳۹	۲,۶۸۱	
سرمایه	۱۲,۲۸۵	۱۲,۲۸۵	۰	۱۲,۲۸۵	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور	نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۴۷۰,۷۳۱)	(۴۲,۲۴۲)	۱,۰۱۴	(۲,۹۳۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۷۰,۷۳۱)	(۴۲,۲۴۲)	۱,۰۱۴	(۲,۹۳۲)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	.	.	--	.
سود پرداختی بابت استقراض	.	.	--	.
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲,۸۳۲	۳۸,۲۸۶	(۶۶)	۷۵,۹۸۴
سود سهام پرداختی	.	(۷,۰۰۲)	--	(۱۰,۰۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۲,۸۳۲	۳۱,۲۸۴	(۵۹)	۶۵,۹۸۲
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	.	.	--	(۲۰۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۵۴۱)	(۱۱۳)	۴,۸۰۴	(۵۵,۱۴۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۹۴)	.	--	(۷۹۲)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۰۱,۳۶۶	.	--	.
تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	(۸۷,۸۶۶)	--	(۳۹,۸۶۶)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارتباطات کوه نور		نماد: فن آوا ۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۶۴۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۲,۲۸۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۳۶۵	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	(۹۱۰)	(۹۱۰)	--	(۱,۱۰۶)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	.	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	.	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۳۹۷,۰۹۶	(۸۸,۸۸۹)	(۸۸,۸۸۹)	--	(۹۶,۹۰۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۶۰,۸۰۳)	(۹۹,۸۴۷)	(۹۹,۸۴۷)	(۳۹)	(۳۴,۰۵۴)
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	.	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	.	.	.	--	.
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	.	.	.	--	.
بازپرداخت اصل استقراض	.	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	.	.	.	--	.
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۰,۸۰۳)	(۹۹,۸۴۷)	(۹۹,۸۴۷)	(۳۹)	(۳۴,۰۵۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۱,۳۶۲	۱۰۵,۴۱۴	۱۰۵,۴۱۴	(۳۲)	۱۰۵,۴۱۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۲	.	.	--	۲
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰,۵۷۱	۵,۵۶۷	۵,۵۶۷	۹۰	۷۱,۳۶۲
مبادلات غیر نقدی	۱۶,۹۴۱	۱۳,۹۷۷	۱۳,۹۷۷	۲۱	۱۳,۹۹۷