

شرکت: کارگزاری صبا تامین	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: سرمایه گذاری صبا تأمین 2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

## نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	کارگزاری صبا تامین
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
<b>بند مقدمه</b>	
<p>1. 1- صورتهای مالی شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 33، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p>	
<b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>	
<p>2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	

## بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد مورد گزارش، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات 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 به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

## اظهار نظر

4.4- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

## سایر بندهای توضیحی

5.5- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1397 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 27 فروردین ماه 1398 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر تعدیل نشده اظهار شده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

- 6.6- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر است:
- 6-1- مفاد ماده 101 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 26 اساسنامه مبنی بر انتخاب رئیس هیات مدیره بعنوان رئیس مجمع عمومی
- 6.2- مفاد ماده 106 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر آگهی صورتجلسه مربوط به انتخاب اعضای هیات مدیره (عزت اله عباسیان) در روزنامه رسمی.
- 7.7- اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در ارتباط با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ 1398/02/25 در ارتباط با بند 2-6 این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.
- 8.8- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت کارگزاری صبا تامین (سهامی خاص)، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
- 9.9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً معاملات مزبور در چارچوب معاملات با اشخاص وابسته و بر اساس روابط خاص فیما بین واحدهای زیر مجموعه شرکت سرمایه گذاری سازمان تامین اجتماعی انجام شده است.
- 10.10- در سال مورد گزارش ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، بشرح زیر رعایت نشده است:
- 10-1- مفاد ماده 6 دستورالعمل کنترل های داخلی شرکت های کارگزاری، در ارتباط با اخذ تاییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تغییر نماینده نظارت بر کنترل داخلی.
- 10-2- الزامات دستورالعمل ها و بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص رهنمود حسابداری شرکت های کارگزاری موضوع ابلاغیه شماره 038/440/ب/97 مورخ 1397/09/10، علیرغم مکاتبات با شرکت رایان هم افزا .
- 11.11- در راستای تبصره ذیل 3 دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه ای نهادهای مالی، نسبت های تعدیل شده مندرج در یادداشت توضیحی 22 صورتهای مالی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت نسبت های مزبور باشد، برخورد نکرده است.
- 12.12- در اجرای مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. در این ارتباط و در حدود رسیدگی های بعمل آمده به استثنای عدم آموزش کارکنان، تدوین رویه های قابل اتکا جهت کشف و گزارش دهی عملیات و معاملات مشکوک و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان، به مورد با اهمیتی برخورد نگردیده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/03/07 12:18:51	942192	[Hossein Nazif [Sign	مدیرفنی موسسه مفید راهبر
1399/03/07 12:21:43		Mohammad Taghi Shirkhani [[Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1399/03/07 12:26:30	800810	[Houshang Naderian [Sign	مدیر موسسه مفید راهبر

### صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
				عملیات در حال تداوم:
۱۵۶	۲۸۱,۶۲۵		۷۲۱,۴۹۶	درآمدهای عملیاتی
	۰		۰	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۶	۲۸۱,۶۲۵		۷۲۱,۴۹۶	سود (زیان) ناخالص
(۴۴)	(۵۵,۸۱۶)		(۸۰,۲۶۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰		۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)
۱۲	۷۹,۹۱۱		۸۹,۲۵۶	سایر درآمدها
(۴۶)	(۲۳,۲۰۰)		(۳۳,۸۸۲)	سایر هزینه‌ها
۱۴۷	۲۸۲,۵۲۰		۶۹۶,۶۰۵	سود (زیان) عملیاتی
(۶۵)	(۹,۹۶۱)		(۱۶,۴۴۴)	هزینه‌های مالی
۳۶۱	۶,۰۴۹		۲۷,۸۶۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
(۳۷)	۱,۵۷۵		۹۹۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده			
۱۵۳	۲۸۰,۱۸۳		۷۰۹,۰۳۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۰۹)	(۴۰,۱۶۵)		(۱۲۳,۹۵۳)	سال جاری
	۰		۰	سالهای قبل
۱۴۴	۳۴۰,۰۱۸		۵۸۵,۰۷۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم عملیات متوقف شده:
	۰		۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۴۴	۳۴۰,۰۱۸		۵۸۵,۰۷۰	سود (زیان) خالص سود (زیان) پایه هر سهم
۱۴۷	۱,۴۱۳		۳,۴۸۳	عملیاتی (ریال)
(۴۱۷)	(۱۳)		(۶۳)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۴۴	۱,۴۰۰		۳,۴۲۱	ناشی از عملیات در حال تداوم ناشی از عملیات متوقف شده
	۰		۰	
۱۴۴	۱,۴۰۰		۳,۴۲۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۱۴۴	۱,۲۰۰		۲,۹۲۵	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
	۲۰۰,۰۰۰		۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شرح
------------	--	--------------------------	-----

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده در دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۵۸۵,۰۷۰	۲۴۰,۰۱۸	۱۴۴
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۵۸۵,۰۷۰	۲۴۰,۰۱۸	۱۴۴

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۶۸۲	۳,۴۶۰	۵,۱۳۱	۳۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۳۹۲	۵۱۹	۴۳۴	(۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۳,۰۹۸	۱۱,۶۷۳	۱۰,۳۷۷	۳۰۶
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۱۳,۷۴۵	۱۴,۳۸۲	۵,۴۷۳	۱۵۱
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶۳,۹۱۷	۳۰,۰۳۴	۲۱,۴۰۴	۱۹۴
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۰۰۲	۲,۵۸۹	۲,۶۵۹	۵۱

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۱,۵۳۰	۴۳۵,۸۲۱	۷۳۹,۰۸۷	۷,۰۶۱,۱۴۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۸۴	۱۴۴,۸۷۹	۸۶,۸۳۳	۲۶۷,۰۶۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴,۳۹۷	۲۸,۰۹۴	۲۱۸,۲۵۹	۱,۳۳۵,۲۱۳	موجودی نقد
۱,۳۰۱	۶۱۱,۴۵۳	۱,۰۴۶,۷۵۸	۸,۵۶۷,۴۳۹	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۱,۳۰۱	۶۱۱,۴۵۳	۱,۰۴۶,۷۵۸	۸,۵۶۷,۴۳۹	جمع دارایی‌های جاری
۱,۲۶۴	۶۳۲,۸۵۷	۱,۰۷۶,۷۹۲	۸,۶۳۰,۳۴۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه
	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۱۵۹	۷,۷۳۶	۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۷۸۸	۷۰,۷۰۱	۳۵۲,۴۴۵	۶۳۷,۵۱۵	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۳۷۵	۱۷۸,۴۳۷	۴۶۲,۴۴۵	۸۴۷,۵۱۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت







شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۵۸۵,۰۷۰		۵۸۵,۰۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۵,۰۷۰	۰	۵۸۵,۰۷۰
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۰۰,۰۰۰)				۰					(۱۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰						۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۰,۰۰۰				(۱۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۲۷,۵۱۵	۰	۸۴۷,۵۱۵

### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۵۹۴	۱۶۳,۰۹۸	۱,۱۳۱,۳۳۱	نقد حاصل از عملیات
(۲۴۵)	(۱۱,۷۳۳)	(۴۰,۴۶۹)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
۶۳۱	۱۵۱,۳۶۵	۱,۰۹۰,۸۶۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۱۴	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۴۳۶)	(۱,۰۰۰)	(۵,۲۵۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۶۹	(۲۸۸)	(۸۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۳۶۱	۶,۰۴۹	۲۷,۸۶۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳۷۳	۴,۷۶۱	۲۲,۵۳۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۶۱۳	۱۵۶,۱۳۶	۱,۱۱۳,۳۹۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
--	۱۰۰,۰۰۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۵۰	۴,۳۱۱,۷۰۰	۶,۴۷۶,۴۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۷)	(۴,۳۱۱,۷۰۰)	(۶,۳۵۶,۴۸۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۶۵)	(۹,۹۶۱)	(۱۶,۴۳۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۲۵۷)	(۵۶,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
--	۳۴,۰۳۹	(۹۶,۴۴۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۴۳۵	۱۹۰,۱۶۵	۱,۰۱۶,۹۵۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۷۷	۲۸,۰۹۴	۲۱۸,۲۵۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۶۶	۲۱۸,۲۵۹	۱,۲۳۵,۲۱۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

