کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: تامین اندیش پارس **نماد: وپارس۳**	**شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام تامین اندیش پارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت تأمين انديش پارس (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 30 دي ماه 1397 و صورت هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 2-مسئوليت تهيه صورت هاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه صورت هاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورت ها، عاري ازتحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3-مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت هاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتارحرفه اي را رعايت و حسابرسي را به گونه اي برنامه ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت درصورت هاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روش هايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشاء شده درصورت هاي مالي است. انتخاب روش هاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه درصورت هاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترل هاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورت هاي مالي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآورد هاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورت هاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر نسبت به

صورت هاي 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.

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت تأمين انديش پارس (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي ماه 1397 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن ¬را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تم جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 5-همانطور که در يادداشت توضيحي 26 صورت هاي مالي منعکس است، براساس آراي صادره توسط سازمان تأمين اجتماعي در خصوص بيمه سنوات 1389 تا پايان 1391 شرکت ، سازمان مزبور قراردادهاي منعقده با بانک پارسيان را مشمول ضريب نموده و از بابت سنوات فوق مبلغ 53 ميليارد ريال از شرکت مطالبه نموده است که پس از اعتراض و پيگيري هاي شرکت، طي دادنامه مورخ 29 دي ماه 1397 شعبه 17 تجديد نظر ديوان عدالت اداري حکم به ابطال آراء قبلي هيئت هاي تشخيص مطالبات سازمان تأمين اجتماعي و رسيدگي مجدد صادر گرديده است. حصول نتيجه نهايي منوط به رسيدگي و اظهارنظر سازمان مزبور مي باشد.

6. 6-همانطور که در يادداشت توضيحي 12صورت هاي مالي افشاء شده است، بابت ماليات عملکرد سال 1393، براساس برگ تشخيص صادره توسط سازمان امور مالياتي مبلغ 383 ،11 ميليون ريال بيشتر از ذخاير موجود و پرداختي هاي شرکت عمدتا بابت عدم پذيرش هزينه کاهش ارزش سرمايه گذاري ها مطالبه شده است. شرکت با استناد به آراء هيئت عمومي ديوان عدالت اداري، گزارش اجراي قرار کارشناسي و همچنين تعلق ماليات به برگشت کاهش ارزش مذکور در سنوات بعد (تعلق ماليات مضاعف به منبع واحد)، به اين موضوع اعتراض نموده است. نتايج نهايي منوط به اعلام نظر مقامات مالياتي مي¬باشد.

اظهار نظر اين مؤسسه در اثر مفاد بند هاي 5 و 6 "تعديل" نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. 7-صورت هاي مالي سال مالي منتهي به 30 دي ماه 1396 شرکت توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 17 بهمن ماه 1396 آن مؤسسه، نسبت به صورت هاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار ش است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 28 صورتهاي مالي به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت در پايان سال و طي صورت هاي مالي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي گيري صورت پذيرفته است. نظر اين مؤسسه ا شواهدي حاکي از اين که معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. 9-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسيدگ هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10. 10-در اجراي ماده (33)دستور العمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان رعايت مفاد قانون مزبور، آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، مو ارزيابي اين مؤسسه قرارگرفته است. اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاکي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۸بهمن۱۳۹۷

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه :۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	امیرحسین بهرامیان	۸۹۱۷۱۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵ ۱۳:۴۵:۰۷
مدیر موسسه رایمند	فریبرز امین	۸۰۰۰۸۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۵ ۱۳:۴۸:۵۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۱۵,۶۰۸	۱۵,۷۴۱	(۱)	پرداختنی‌های تجاری	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۳۵,۵۸۸	۴۶,۴۷۷	(۲۳)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۶۷,۲۴۵	۱۸۵,۱۶۰	(۱۰)
دریافتنی‌های تجاری	۵۹,۸۸۵	۶۵,۸۵۰	(۹)	مالیات پرداختنی	۵,۳۱۴	۳,۹۸۸	۳۳
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۱۳,۸۰۵	۹۹,۰۷۳	۱۵	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳,۲۸۰	۹,۴۷۸	(۶۵)	ذخایر	۰	۲۳,۰۳۵	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۲۲۸,۱۶۶	۲۳۶,۶۱۹	(۴)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۱۷۲,۵۵۹	۲۱۲,۱۸۳	(۱۹)
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۳,۹۲۲	۲۸,۰۸۵	(۱۵)	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۰۷	۱۰۷	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۴۸۹	۵۸۹	(۱۷)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۹۲,۲۰۲	۹۴,۹۹۶	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴,۳۰۲	۲۰,۹۳۱	۱۶
سایر دارایی‌ها	۵,۱۹۷	۵,۱۹۷	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۴,۳۰۲	۲۰,۹۳۱	۱۶
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۲۱,۹۱۷	۱۲۸,۹۷۴	(۵)	جمع بدهی‌ها	۱۹۶,۸۶۱	۲۳۳,۱۱۴	(۱۶)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳,۶۵۳	۲,۱۱۶	۷۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	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		۴۹,۵۶۹	۳۰,۳۶۳	۶۳
			جمع حقوق صاحبان سهام		۱۵۳,۲۲۲	۱۳۲,۴۷۹	۱۶
جمع دارایی‌ها	۳۵۰,۰۸۳	۳۶۵,۵۹۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	(۴)	۳۵۰,۰۸۳	۳۶۵,۵۹۳	(۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۱۰/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۳۲۹,۰۶۲	۲۷۶,۰۱۵	۱۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۷۰,۵۴۴)	(۲۲۲,۵۴۶)	۲۲
سود (زیان) ناخالص	۵۸,۵۱۸	۵۳,۴۶۹	۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۹۶۴)	(۲۷,۲۸۹)	۳۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۳۰,۳۹۷)	--
سود (زیان) عملیاتی	۲۰,۵۵۴	(۴,۲۱۷)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۶,۳۱۱	۱۶,۴۸۸	(۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶,۸۶۵	۱۲,۲۷۱	۲۰۰
مالیات بر درآمد	(۶,۱۲۲)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰,۷۴۳	۱۲,۲۷۱	۱۵۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۳۰,۷۴۳	۱۲,۲۷۱	۱۵۱
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: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۳۰,۷۴۳	۱۲,۲۷۱	۱۵۱
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۰,۳۶۳	۴۰,۵۲۲	(۲۵)
تعدیلات سنواتی	۰	(۷,۱۷۵)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۰,۳۶۳	۳۳,۳۴۷	(۹)
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۳۳)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۰,۳۶۳	۱۸,۳۴۷	۱۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۵۱,۱۰۶	۳۰,۶۱۸	۶۷
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۵۳۷)	(۲۵۵)	۵۰۳
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۹,۵۶۹	۳۰,۳۶۳	۶۳
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۳۰۷	۱۲۳	۱۵۰
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	(۱۸,۸۸۳)	(۲۷,۴۵۲)	(۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۸,۸۸۳)	(۲۷,۴۵۲)	(۳۱)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۵,۹۹۲	۱۱,۴۹۳	(۴۸)
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۰۷۹	۲,۳۰۷	۱۲۰
سود سهام پرداختی	(۵,۰۱۰)	(۷,۵۱۵)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶,۰۶۱	۶,۲۸۵	(۴)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴,۷۱۸)	(۴,۰۸۵)	۱۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱۱	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۵۹)	(۱۵۲)	۴۶۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳۰)	--
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	(۵)	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تامین اندیش پارس	نماد: وپارس۳	شماره اطلاعیه : ۵۴۵۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸,۱۵۵	۲۲,۹۲۹	(۲۱)
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	۱۷,۴۰۷	۲۲,۷۴۲	(۲۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳۳)	(۲,۵۱۰)	(۹۵)
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	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳۳)	(۲,۵۱۰)	(۹۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۷۴۱	۱۸,۲۵۱	(۱۴)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۱۵,۶۰۸	۱۵,۷۴۱	(۱)
مبادلات غیرنقدی	۵,۰۰۱	۷,۴۹۶	(۳۳)