

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	نماد: وبشهر ۴۶	شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	بند مقدمه

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام بازرگانی بین الملل به پخش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی شرکت بازرگانی بین الملل به پخش (سهامی خاص)، شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر ماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 24 توه این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه 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 صورت های 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 ناشی از تقلب 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت، مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	نماد: وبشهر ۴۶	شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سرمايه ثبت شده: ۲,۰۰۰ ميليون ريال

4. به شرح یادداشت 1-9، مبلغ 7/6.769 میلیون ریال در سرفصل سایر دارایی ها به عنوان معادل ریالی سپرده ارزی طبق دستور گمرک از بابت مابه التفاوت ارزش اظهار شده کالاهای وارداتی سالهای قبل نزد بانک تودیع که علیرغم پیگیری انجام شده در مراجع ذیربط، نتایج مورد نظر از بابت استرداد سپرده مذکور حاصل نگردیده و پرونده مذکور در حال حاضر از طریق طرح دعوی در دیوان عدالت اداری در حال پیگیری می باشد، لذا، ارزیابی اثرات رفع محدودیت مذکور بر صورتهای مالی، در حال حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

5. شرکت در سال مورد گزارش کاهش عمده ای در فعالیت های عملیاتی و همچنین مازاد بدهی جاری بر دارایی های جاری داشته که با توجه به توضیحات ارائه شده در یادداشت (3-1) مقرر شده با هماهنگی شرکت اصلی فعالیت عملیاتی مجدد شروع لیکن، تحقق آن منوط به تأمین منابع مالی و برنامه های تجاری مورد نظر می باشد، که ارزیابی امکان تحقق برنامه های مذکور جهت استمرار فعالیت شرکت در حال حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

6. مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت از سال 1391 به بعد مورد رسیدگی قرار نگرفته که از این بابت احتمال مطالبه مبلغی مازاد بر مبالغ پرداختی وجود دارد که تعیین میزان دقیق آن موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

#### اظهار نظر مشروط

7. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 4 الی 6، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بازرگانی بین الملل به پخش (سهامی خاص)، در تاریخ 30 آذر ماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های 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.

#### تاکید بر مطالب خاص

8. عطف به مفاد یادداشت توضیحی 1-4، مبلغ 9/6.342 میلیون ریال طلب از شرکت آریاسان تجارت راکد و انتقالی از سنوات قبل می باشد. شرکت از طریق مراجع قضایی اقدام و شرکت آریاسان تجارت محکوم به پرداخت اصل و جریمه تأخیر تأدیه گردیده که هنوز به مرحله وصول نرسیده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق "مشروط" نشده است.

#### سایر بندهای توضیحی

9. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1396 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 12 اسفند ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "عدم اظهار نظر" اظهار شده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وبشهر ۴۶	شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		

10. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 27 فروردین ماه 1397 صاحبان سهام، درخصوص موارد مندرج در بندهای 4 و 8 این گزارش به نتیجه نرسیده است.

11. زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه، 5/3 برابر سرمایه ثبت شده می باشد لذا توجه مجمع عمومی را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 23 صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. جهت معاملات مذکور (عمدتاً بابت تأمین نقدینگی به شرح یادداشت 1-10) رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است.

اینکه معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص تجاری فی مابین شرکت های گروه انجام گرفته لیکن، تصویب نهایی آن در صلاحیت مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

13. 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. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، 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 نشده است.

14. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تشکیل واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده و عدم برقراری سیستم مدون به منظور شناسایی اولیه ارباب رجوع به طور کامل و نیز عدم ابلاغ دستور العمل اجرایی به کارکنان و آموزش آنان، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که مغایر با قانون مذکور باشد، جلب نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۱ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	حمید حسینیان	۸۰۰۲۴۳	۱۸:۱۱:۵۱ ۱۳۹۸/۰۵/۲۲
شریک موسسه سامان پندار	مرتضی ادیبی	۸۰۰۰۳۱	۱۸:۱۹:۲۵ ۱۳۹۸/۰۵/۲۲
مدیر موسسه سامان پندار	غلامرضا شجری	۸۶۱۴۶۵	۱۸:۲۱:۰۴ ۱۳۹۸/۰۵/۲۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش	نماد: وبشهر ۴۶	شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۹۷۷	۲۳,۲۱۳	--	پرداختی های تجاری	۲۱,۳۶۳	۹	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۳۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۱,۳۸۹	(۸۳)	
دریافتی های تجاری	۶,۴۱۸	۰	۱	مالیات پرداختی	۰	--	
دریافتی های غیر تجاری	۹۶	۰	۵۰۰	سود سهام پرداختی	۰	--	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	--	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	--	ذخایر	۰	--	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	--	
جمع دارایی های جاری	۸,۴۹۱	۰	(۵۰)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--	
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲۲,۷۵۲	۳	
دریافتی های بلندمدت	۱۱۱	۰	۰	بدهی های غیر جاری	۰	--	
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	--	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--	
دارایی های نامشهود	۲۷۷	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	--	
دارایی های ثابت مشهود	۳,۴۵۱	۰	۱,۴۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	--	
سایر دارایی ها	۶,۷۷۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۰	--	
جمع دارایی های غیر جاری	۱۰,۶۰۹	۲۳,۴۴۳	۴۴	جمع بدهی ها	۲۲,۷۵۲	۳	
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
				سرمایه	۲,۰۰۰	۰	
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--	
				صرف (کسر) سهام	۰	--	
				سهام خزانه	۰	--	
				اندوخته قانونی	۲۱۵	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش		نماد: وبشهر ۴۶		شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال		سرمایه ثبت نشده: ۰ 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
۸۱۵	(۷۱۷)	(۶,۵۵۸)					سود (زیان) انباشته
--	۱,۴۹۸	(۴,۳۴۳)					جمع حقوق صاحبان سهام
(۲۱)	۲۴,۲۵۰	۱۹,۱۰۰	(۲۱)	۲۴,۲۵۰	۱۹,۱۰۰		جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش	نماد: وبشهر ۴۶	شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
(۴۳)	۹,۰۳۰	۵,۱۹۰	درآمدهای عملیاتی
۵۱	(۶,۹۸۲)	(۱۰,۵۴۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	۲,۰۴۸	(۵,۳۵۹)	سود (زیان) ناخالص
(۹۰)	(۴,۶۳۹)	(۴۸۲)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۱۲۵	(۲,۵۹۱)	(۵,۸۴۱)	سود (زیان) عملیاتی
--	*	*	هزینههای مالی
--	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	۲۸۸	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۵۴	(۲,۳۰۳)	(۵,۸۴۱)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	*	مالیات بر درآمد
۱۵۴	(۲,۳۰۳)	(۵,۸۴۱)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۵۴	(۲,۳۰۳)	(۵,۸۴۱)	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: بازرگانی بین الملل به پخش		نماد: وبشهر ۴۶	شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۱۵۴	(۵,۸۴۱)	(۲,۳۰۳)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	--	(۳۷)	۳,۱۰۷		
تعدیلات سنواتی	(۵۳)	(۶۹۰)	(۱,۴۸۱)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	--	(۷۱۷)	۱,۶۲۶		
سود سهام مصوب	--	*	(۴۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	--	*	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	--	(۷۱۷)	۱,۵۸۶		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	--	*	*		
سود قابل تخصیص	۸۱۵	(۶,۵۵۸)	(۷۱۷)		
انتقال به اندوخته قانونی	--	*	*		
انتقال به سایر اندوختهها	--	*	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۱۵	(۶,۵۵۸)	(۷۱۷)		
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۵۴	(۲,۹۲۱)	(۱,۱۵۲)		
سرمایه	*	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش	نماد: وبشهر ۴۶	شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۵,۹۶۷	(۵,۷۶۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۹۶۷	(۵,۷۶۵)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۲۸۸	--
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	۰	(۴۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۲۴۸	--
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۹۰)	(۹۰۵)	(۲۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۴۴	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۳۴۴)	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	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	۰	۰	--



کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بین الملل به پخش	نماد: وبشهر ۴۶	شماره اطلاعیه: ۵۱۸۷۸۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳,۳۰۰)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۹۷۷	(۶,۴۲۲)	۰	--
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۹۷۷	(۶,۴۲۲)	۰	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۰	۶,۴۲۲	۰	--
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۹۷۷	۰	۰	--
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--