

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
نماد: حبندر	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1.1) ترازنامه شرکت خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و

صورت های سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2.2) بررسی اجمالی این مؤسسه 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 حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مردود

3.3) - سرفصل سایر اقلام عملیاتی (موضوع یادداشت توضیحی 23)، شامل مبلغ 634.383 میلیون ریال هزینه های تسعیر تسهیلات ارزی مربوط به خرید یدک کش های دریا بندر 3 و 4 می باشد که در رعایت استانداردهای حسابداری بایستی بهای تمام شده تجهیزات مربوطه منظور گردد. با توجه به مراتب فوق، در صورت اعمال تعدیلات لازم از این بابت سرفصلهای دارائی های ثابت مشهود و زیان سال مورد گزارش هریک به مبلغ فوق به ترتیب افزایش و کاهش خواهد یافت که آن آن بر صورت های مالی، اساسی ارزیابی می شود.

سایر محدودیت ها و تحریف ها

4.4) - سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت بشرح یادداشت توضیحی 7، شامل مبلغ 2.382 میلیون ریال مربوط به

سرمایه گذاری در 49 درصد سهام شرکت SEA PORT LINE می باشد. مطابق استانداردهای حسابداری، با توجه به نفوذ قابل ملاحظه واحد مورد رسیدگی در شرکت وابسته مذکور، ارائه صورتهای مالی مجموعه ضرورت دارد. با توجه به موارد فوق و عدم دسترسی به مستندات مربوط به مالکیت سهام و نیز صورتهای مالی شرکت مذکور، تعیین آثار تعدیلات لازم بر صورتهای مالی برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.

5.5) - به شرح یادداشت توضیحی 12، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال 1393 قطعی و تسویه شده است. همچنین مالیات مطالبه شده بابت عملکرد سالهای 1394 و 1395، جمعا به مبلغ 12.947 میلیون ریال افزون بر مبالغ پرداخت شده باشد. با توجه به مراتب فوق و رسیدگی های انجام شده هر چند تعدیل حسابها از بابت کسری ذخیره مالیات سالهای قبل و دوره مالی مورد گزارش ضرورت دارد، لیکن تعدیلات مورد لزوم منوط به اظهار نظر قطعی اداره امور مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مردود

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال	نماد: حیندر	شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

6.6) براساس بررسی اجمالی انجام شده، به دلیل آثار اساسی مورد مندرج در بند 3، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان نمی دهد.

سایر موارد

7.7) با توجه به فزونی زیان انباشته به بیش از نیمی از سرمایه شرکت و همچنین منفی بودن سرمایه در گردش شرکت به مبلغ 286.908 میلیون ریال، این مؤسسه نظر مجمع عمومی صاحبان محترم سهام را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می کند.

8.8) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار بشرح زیر رعایت نشده است:

8-1) عدم ارائه گزارش تفسیری مدیریت برای دوره های مالی 3 و 6 ماهه در اجرای تبصره 5 ماده 10 دستور العمل اجرائی افشای اطلاعات.

8-2) مفاد ماده 17 دستور العمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در خصوص انتشار جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی سهام حداقل 10 روز قبل از مجمع.

8-3) پرداخت به موقع سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه طبق جدول زمانبندی پرداخت سود.

8-4) افشای به موقع اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی نشده و صورتهای مالی میان دوره ای 3 و 6 ماهه.

8-5) مفاد دستور العمل مراحل زمانی افزایش سرمایه.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ آبان ۲۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفنی مؤسسه ارقام نگر آریا	احمد علی بزی		۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۷:۳۲:۳۵
شریک مؤسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۷:۳۶:۰۸
مدیر مؤسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشناسی	۸۰۰۶۶۹	۱۳۹۷/۰۹/۱۳ ۱۷:۴۴:۵۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	نماد: حبندر	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال		

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۸۵,۶۴۰	۳۲۴,۸۹۴	پرداختنی های تجاری	۱۴۱	۱۷۲,۵۷۸	۳۵,۵۷۱	۸۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۱۴۴,۳۵۹	پرداختنی های غیر تجاری	--	۵۰,۸۷۶	۰	۱۸۴
دریافتنی های تجاری	۲۹۵,۱۷۹	۰	مالیات پرداختنی	۱۲۴	۱,۳۹۲	۱۳۱,۷۹۸	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱۵۰,۱۱۴	۹,۴۳۵	سود سهام پرداختنی	۸۷	۲,۸۵۵	۸۰,۲۵۹	۲۳۰
موجودی مواد و کالا	۶۹۷	۳۲۲,۲۳۰	تسهیلات مالی	۰	۱۳۹,۶۹۹	۶۹۷	۱۳۱
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۵,۴۲۰	۱۶,۰۲۳	ذخایر	(۱۲)	۱۵,۱۷۲	۱۷,۴۴۷	۶
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۱۷,۰۱۷	پیش دریافت های جاری	--	۲۹,۰۴۶	۰	(۴۱)
جمع دارایی های جاری	۵۴۷,۰۵۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۰۶	۰	۲۶۵,۷۷۲	--
دارایی های غیر جاری		۸۳۳,۹۵۸	جمع بدهی های جاری	--	۴۱۱,۶۱۸		۱۰۳
دریافتنی های بلندمدت	۰		بدهی های غیر جاری	--		۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۷۵۷	۰	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	۴,۷۵۷	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۷۲۲	۶۲۸,۱۸۶	تسهیلات مالی بلندمدت	۵۶	۲۲۹,۶۲۲	۴۶۲	۱۷۴
دارایی های ثابت مشهود	۴۹۶,۴۳۵	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳)	۰	۵۱۳,۰۴۷	--
سایر دارایی ها	۳۹,۳۶۵	۶۲۸,۱۸۶	جمع بدهی های غیر جاری	۵۸	۲۲۹,۶۲۲	۲۴,۹۱۵	۱۷۴
جمع دارایی های غیر جاری	۵۴۱,۲۷۹	۱,۴۶۲,۱۴۴	جمع بدهی ها	۰	۶۴۱,۲۴۰	۵۴۳,۱۸۱	۱۲۸
حقوق صاحبان سهام							
		۶۳,۳۷۵	سرمایه		۶۳,۳۷۵		۰
		۶۴,۷۸۹	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۵۴,۲۶۶		۱۹
		۰	صرف (کسر) سهام		۰		--
		۰	سهام خزانه		۰		--
		۶,۷۸۳	اندوخته قانونی		۶,۷۸۳		۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	نماد: حبندر	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ 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				
--	۴۳,۲۸۹	(۵۰۸,۷۶۲)	سود (زیان) انباشته				
--	۱۶۷,۷۱۳	(۳۷۳,۸۱۵)	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۵	۸۰۸,۹۵۳	۱,۰۸۸,۳۳۹	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۵	۸۰۸,۹۵۳	۱,۰۸۸,۳۳۹	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال	نماد: حبندر	شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص				--
درآمدهای عملیاتی	۳۵۷,۲۵۰	۲۱۷,۹۷۳	۵۳۵,۷۳۸	۶۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴۵,۰۹۳)	(۱۶۷,۰۴۷)	(۳۷۴,۹۱۱)	۴۷
سود (زیان) ناخالص	۱۱۲,۱۵۷	۵۰,۹۲۶	۱۶۰,۸۲۷	۱۲۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۳۸۵)	(۱۰,۰۸۶)	(۲۱,۳۴۲)	۲۳
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	(۶۴۳,۷۵۰)	(۱۳,۰۲۳)	(۷۳,۶۴۲)	۴,۸۴۳
سود (زیان) عملیاتی	(۵۴۳,۹۷۸)	۲۷,۸۱۷	۶۵,۸۴۳	--
هزینههای مالی	(۲۹,۰۷۹)	(۱۵,۲۸۱)	(۳۱,۹۲۱)	۹۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱۰۳	۱۴۰	۴۲۰	(۲۶)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۸,۵۸۹	۱,۶۷۸	۲۶	۲,۲۰۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۳۴,۳۶۵)	۱۴,۳۵۴	۳۴,۳۶۸	--
مالیات بر درآمد	(۱,۸۴۳)	(۳,۵۵۳)	(۶,۷۶۹)	(۴۸)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۳۶,۲۰۸)	۱۰,۸۰۱	۲۷,۵۹۹	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۵۳۶,۲۰۸)	۱۰,۸۰۱	۲۷,۵۹۹	--
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	*	*	*	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته				--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر		نماد: حیندر		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال		
سود (زیان) خالص				(۵۳۶,۲۰۸)	۱۰,۸۰۱	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۴۳,۲۸۹	۲۸,۵۲۱	۵۲
تعدیلات سنواتی				۰	۱,۷۴۲	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۴۳,۲۸۹	۳۰,۲۶۳	۴۳
سود سهام مصوب				(۱۵,۸۴۳)	(۱۲,۶۷۵)	۲۵
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲۷,۴۴۶	۱۷,۵۸۸	۵۶
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰	۰	--
سود قابل تخصیص				(۵۰۸,۷۶۲)	۲۸,۳۸۹	--
انتقال به اندوخته قانونی				۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته ها				۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۵۰۸,۷۶۲)	۲۸,۳۸۹	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				(۸,۴۶۱)	۱۷۰	--
سرمایه				۶۳,۳۷۵	۶۳,۳۷۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر	نماد: حبندر	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال		

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۲۱,۳۷۶	۲۹,۹۰۵	۳۰۶	۱۳۷,۰۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲۱,۳۷۶	۲۹,۹۰۵	۳۰۶	۱۳۷,۰۳۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۵	۱۰۱	(۹۵)	۳۲۹
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۶,۷۶۴)	(۱۵,۲۸۱)	۷۵	(۲۸,۶۹۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۹	۳۹	۱۵۴	۹۰
سود سهام پرداختی	(۶۱۹)	(۸,۳۰۷)	(۹۳)	(۲,۰۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۷,۳۷۹)	(۲۳,۴۴۸)	۱۶	(۳۰,۳۱۲)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴,۷۶۸)	(۱,۲۲۱)	۲۹۰	(۶,۸۶۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۳۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷,۹۲۰)	(۹,۰۷۶)	(۱۳)	(۱۳,۶۷۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۰۰)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات دریایی و کشتیرانی خط دریا بندر		نماد: حیندر		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۱۹۱	کد صنعت: ۶۱۱۰۵۳	سرمایه ثبت شده: ۶۳,۳۷۵ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۹۵,۰۶۳ میلیون ریال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۸,۲۲۰)	(۹,۰۷۶)	(۹)	(۱۳,۶۴۷)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۸۱,۱۰۹	(۳,۸۴۰)	--	۸۶,۲۰۶		
فعالیت های تأمین مالی			--			
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۰,۵۲۳	۰	--	۱,۱۶۰		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۳۰,۱۹۸	--	۳۰,۱۹۸		
بازپرداخت اصل استقراض	(۷۹,۶۷۱)	(۲۸,۲۹۱)	۱۸۲	(۱۰۶,۶۱۰)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۶۹,۱۴۸)	۱,۹۰۷	--	(۷۵,۲۵۲)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱,۹۶۱	(۱,۹۳۳)	--	۱۰,۹۵۴		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵,۵۷۱	۲۲,۰۲۰	۶۲	۲۲,۰۲۰		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۸,۱۰۸	(۱۱,۳۴۶)	--	۲,۵۹۷		
موجودی نقد در پایان دوره	۸۵,۶۴۰	۸,۷۴۱	۸۸۰	۳۵,۵۷۱		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۷۷,۶۰۶		