

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل

توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)- در مرحله قبل از بهره برداری شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی (1) تا (30) توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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 شرکت است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. 3- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای 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 صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ 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 اثر بخشی کنترلهای 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

4.4- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص)- در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای ذی گروه و شرکت 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

5.5- وضعیت طرح در یادداشت توضیحی 30 افشا شده است، طی سال مورد گزارش بخش عمده ای از هزینه های تحقق یافته به بهای تمام شده دارایی های در جریان تکمیل منظور شده است. بر اساس آخرین پیش بینی های انجام شده ( برآوردهای کارشناسان داخلی) منابع لازم جهت تکمیل پروژه 887، 1 میلیارد ریال و تاریخ بهره برداری 29 اسفند 1399 اعلام شده است. ضمن آنکه پروژه تا پایان سال مورد گزارش در حدود 20 درصد (در مقابل 41 درصد پیش بینی انجام پیشرفت داشته است. با توجه به موارد فوق، بازیافت مخارج انجام شده و توجیه اقتصادی طرح، منوط به تأمین منابع لازم جهت تکمیل پروژه و عدم تأخیر در اجرای آن و سایر مسائل مالی و فنی خواهد بود. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند "تعدیل" نشده است.

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

6.6- مفاد مواد 150 و 232 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارائه گزارشات مالی به سهامداران و بازرس قانونی در موعد تعیین شده، رعایت نشده است.

6.6- مفاد مواد 150 و 232 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارائه گزارشات مالی به سهامداران و بازرس قانونی در موعد تعیین شده، رعایت نشده است.

7.7- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. معاملات مذکور عموماً با توجه به روابط خاص فی مابین شرکت های گروه انجام شده است.

8.8- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام به این مؤسسه ارائه گردیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه 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- در اجرای ماده (33) دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آییننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه به موارد با اهمیتی از عدم رعایت موارد چک لیست ابلاغی برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸ اردیبهشت

مؤسسه حسابرسی رایمند و همکاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	امیرحسین بهرامیان	۸۹۱۷۱۰	۱۴:۲۰:۱۷ ۱۳۹۸/۰۵/۱۵
شریک موسسه رایمند	عباسعلی دهدشتی نژاد	۸۰۰۳۰۶	۱۵:۲۴:۱۰ ۱۳۹۸/۰۵/۱۵
مدیر موسسه رایمند	فریبرز امین	۸۰۰۰۸۸	۰۸:۱۶:۲۷ ۱۳۹۸/۰۵/۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۹,۹۵۹	۱۰۶,۷۴۹	پرداختی های تجاری	(۵۸)	۲۳,۶۸۶	۸۹,۰۹۷	۲۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۲۴۰,۵۳۹	پرداختی های غیر تجاری	--	۰	۵۰۲,۵۳۹	(۵۲)
دریافتی های تجاری	۱۵۹,۹۲۳	۰	مالیات پرداختی	۵۰	۱۰۶,۳۱۹	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۲۳۵,۳۳۲	۰	سود سهام پرداختی	(۳۰)	۳۳۵,۸۲۵	۰	--
موجودی مواد و کالا	۷,۲۶۲	۲,۸۷۸,۵۴۳	تسهیلات مالی	(۴۹)	۱۴,۱۰۹	۱,۸۸۶,۰۷۸	۵۳
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۰,۰۰۸	۹,۱۵۹	ذخایر	(۴۶)	۱۸,۶۳۸	۱۱,۸۰۵	(۲۲)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۴,۵۸۷	پیش دریافت های جاری	--	۰	۴,۶۸۱	(۲)
جمع دارایی های جاری	۴۲۲,۴۸۴	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	(۱۵)	۴۹۸,۵۷۷	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--		۲,۴۹۴,۲۰۰	۳۰
دریافتی های بلندمدت	۵,۳۱۰	۳,۲۳۹,۵۷۷	بدهی های غیر جاری	۲۱۲	۱,۷۰۴		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۷۱۸,۹۲۴	۰	پرداختی های بلندمدت	۸	۶۶۷,۹۴۳	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲,۱۷۳,۸۰۸	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۵۳	۱,۴۱۷,۵۵۴	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴۲۳,۳۹۴	۹,۷۳۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲	۴۱۵,۵۸۱	۵,۰۳۷	۹۳
سایر دارایی ها	۰	۹,۷۳۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۰	۵,۰۳۷	۹۳
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۳۲۱,۴۳۶	۳,۲۴۹,۳۰۷	جمع بدهی ها	۳۳	۲,۵۰۲,۷۸۲	۲,۴۹۹,۲۳۷	۳۰
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
		۵۰۰,۰۰۰	سرمایه			۵۰۰,۰۰۰	۰
		۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	--
		۰	صرف (کسر) سهام			۰	--
		۰	سهام خزانه			۰	--
		۰	اندوخته قانونی			۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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				
--	۲,۱۲۲	(۵,۳۸۷)	سود (زیان) انباشته				
(۱)	۵۰۲,۱۲۲	۴۹۴,۶۱۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۵	۳,۰۰۱,۳۵۹	۳,۷۴۳,۹۲۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۵	۳,۰۰۱,۳۵۹	۳,۷۴۳,۹۲۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
(۱۱)	۲۹۰,۴۰۳	۲۵۷,۵۴۷	درآمدهای عملیاتی
(۲۵)	(۲۶۷,۵۶۱)	(۲۰۰,۹۱۷)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۴۸	۲۲,۸۴۲	۵۶,۶۳۰	سود (زیان) ناخالص
(۵۱)	(۲۷,۱۵۳)	(۱۳,۳۲۰)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
--	(۴,۳۱۱)	۴۳,۳۱۰	سود (زیان) عملیاتی
۲۰,۸۳۶	(۲۵۰)	(۵۲,۳۴۱)	هزینههای مالی
۴۷	۳,۸۶۸	۵,۶۸۶	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
(۵۴)	۱,۸۳۶	۸۵۰	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
--	۱,۱۴۳	(۲,۴۹۵)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	*	(۴,۸۹۴)	مالیات بر درآمد
--	۱,۱۴۳	(۷,۳۸۹)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
--	۱,۱۴۳	(۷,۳۸۹)	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: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان		نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
---					گردش حساب سود (زیان) انباشته
---	۱,۱۴۳	(۷,۳۸۹)			سود (زیان) خالص
۹۵	۱,۰۸۹	۲,۱۲۲			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
---	۰	۰			تعدیلات سنواتی
۹۵	۱,۰۸۹	۲,۱۲۲			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۹	(۱۱۰)	(۱۲۰)			سود سهام مصوب
---	۰	۰			تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۰۴	۹۷۹	۲,۰۰۲			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
---	۰	۰			انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
---	۲,۱۲۲	(۵,۳۸۷)			سود قابل تخصیص
---	۰	۰			انتقال به اندوخته قانونی
---	۰	۰			انتقال به سایر اندوختهها
---	۲,۱۲۲	(۵,۳۸۷)			سود (زیان) انباشته پایان دوره
---	۲	(۱۵)			سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
+	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰			سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان	نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲۱۴,۲۹۶	(۶۴,۷۱۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱۴,۲۹۶	(۶۴,۷۱۵)	--
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۵,۴۸۶	۵,۴۶۳	۴
سود پرداختی بابت استقراض	(۵۷۳,۴۶۷)	(۲۹۴,۴۶۶)	۹۵
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سود سهام پرداختی	(۱۲۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۶۷,۹۰۱)	(۲۸۹,۰۰۳)	۹۷
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۲۹۴)	۰	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۱,۴۱۸)	(۶۲,۰۹۶)	(۴۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۳۲,۸۴۳)	(۲۴۰,۶۴۵)	۳۸
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	(۳۷۶,۰۰۱)	(۴۵۷,۰۲۴)	(۱۸)



کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه فناوری ارتباطات پاسارگاد آریان		نماد: پاسارگاد ۷۸	شماره اطلاعیه: ۵۶۱۳۶۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷۴۰,۲۶۲)	(۷۴۰,۲۶۲)	(۷۴۰,۲۶۲)	(۷۴۰,۲۶۲)	(۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۰۹۵,۱۶۱)	(۱,۰۹۵,۱۶۱)	(۱,۰۹۵,۱۶۱)	(۱,۰۹۵,۱۶۱)	(۲)
فعالیت های تأمین مالی					--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵,۱۳۴,۶۷۲	۵,۱۳۴,۶۷۲	۵,۱۳۴,۶۷۲	۲,۹۵۵,۷۱۴	۷۴
بازپرداخت اصل استقراض	(۴,۰۵۲,۴۶۵)	(۴,۰۵۲,۴۶۵)	(۴,۰۵۲,۴۶۵)	(۱,۸۷۴,۸۵۳)	۱۱۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱,۰۸۱,۲۰۷	۱,۰۸۱,۲۰۷	۱,۰۸۱,۲۰۷	۱,۰۷۸,۸۶۱	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳,۹۵۴)	(۱۳,۹۵۴)	(۱۳,۹۵۴)	(۳۴,۶۲۲)	(۶۰)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳,۶۸۶	۲۳,۶۸۶	۲۳,۶۸۶	۵۸,۳۰۸	(۵۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۲۷	۲۲۷	۲۲۷	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۹,۹۵۹	۹,۹۵۹	۹,۹۵۹	۲۳,۶۸۶	(۵۸)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	--