کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

| | | | |
|---|---|---|---|
| **شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه** **نماد: سمایه۳** | **شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴** | **کد صنعت:** | **سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال** |
| **اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)** | | **سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰** | **سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال** |

**گزارش حسابرس مستقل**

**به مجمع عمومی صاحبان سهام تجارت الکترونیک سرمایه**

**گزارش نسبت به صورت های مالی**

**بند مقدمه**

1. 1- صورتهاي مالي شركت تجارت الكترونيک سرمايه (سهامي خاص) شامل ترازنامه به تاريخ 30 آذر ماه 1395 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي يک تا 25 توسط مؤسسه حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی**

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

**بند مسئوليت حسابرس**

3. 3- مسئوليت اين مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده براساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آئين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف با اهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

**اظهار نظر**

4. 4- به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت تجارت الكترونيک سرمايه (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1395 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو مطلوب نشان مي‌دهد.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. 5- همانطور که در یادداشت 5-9 صورتهاي مالي منعکس گرديده مبلغ 19ر816 ميليون ريال هزينه کاهش ارزش دستگاههاي کارت خوان در پايان سال مالي مورد گزارش نزد شرکت فن آوا کارت معادل 50 درصد ارزش دفتري دارائيهاي مزبور محاسبه و در حسابها منظور شده است.

6. 6- بابت ماليات عملکرد سال مورد گزارش مبلغ 553 ميليون ريال ذخيره در حسابها منعکس شده است. مضافا بابت ماليات عملکرد سالهاي 1393 و 1394 جمعا مبلغ 285ر5 ميليون ريال ذخيره در حسابها منظور و با پيش‌پرداختهاي مالياتي کسر شده از صورتحسابهاي شرکت توسط کارفرمايان تهاتر گرديده است، ليکن شواهد و مستنداتي حاکي از تقبل پيش‌پرداختهاي مذکور توسط سازمان امور مالياتي ارائه نگرديده است. با عنايت به مرا فوق و سوابق مالياتي شرکت تعيين ميزان بدهي مالياتي شرکت منوط به رسيدگي و اعلام نظر سازمان مي‌باشد.

**سایر بندهای توضیحی**

7. 7- بانک سرمايه شعبه کريمخان در پاسخ تائيديه ارسالي جهت اين مؤسسه، مانده طلب خود از شرکت را مبلغ 171ر13 ميليون ريال اعلام نموده که در دفاتر شرکت منعکس نشده است. اشاره مي‌شود در سال 1392 بانک سرمايه مبلغ 277ر ميليون ريال بابت قرارداد چهار جانبه بين بانک سرمايه، گوشت فريمان، آموزش و پرورش و واحد مورد رسيدگي به حساب شرکت واريز و برداشت نموده که در دفاتر تحت سرفصل حسابهاي دريافتني به طرفيت حسابهاي پرداختني منعکس و مج در سال 1393 مانده‌هاي مزبور از حسابها حذف شده است. با توجه به مراتب فوق تعيين وضعيت بدهي مزبور منوط به حل و فصل موضوع با بانک سرمايه مي‌باشد.

8. 8- تعداد کارتخوان‌هاي شرکت طبق سيستم اموال 44.868 دستگاه مي‌باشد که طبق آمار ارائه شده تعداد 3.875 دستگاه از آنها فاقد مشخصات محل استقرار مي باشند و به قرار اطلاع برخي از آنها در شعب بانک سرمايه مورد استفاده قرار گرفته ليکن صورت ريز جامعي از آنها ارائه نشده است. ضمن اينکه به رغم عدم افزايش قابل توجه در عمليات شرکت هزينه‌هاي شرکت و تعداد کارکنان افزايش قابل توجهي دارد که توجيهات لازم در خصوص تناسب هزينه‌هاي انجام شده با ميزان خدمات دريافتي از کارکنان ارائه نشده است. مضافا اينکه داراييهاي ثابت شرکت از پوشش بيمه‌اي م برخوردار نمي‌باشد.

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

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

9. 9- صورت تطبيق عمليات شركت با بودجه مصوب براي سال مالي منتهي به 30 آذر ماه 1395 مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است، در اين خصوص، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با بودجه مصوب و سوابق مالي ارائه شد از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

10. 10- همانطوركه در يادداشت توضيحي شماره 18 صورتهاي مالي منعكس گرديده طي سال مورد گزارش بابت عملكرد سال 1394 به اعضاي هيئت مديره پاداش تخصيص و پرداخت شده كه چگونگي رعايت مفاد مواد 134 و 241 اصلاحيه قانون تجارت احراز نگرديده است. ضمن اينكه بازخريد خدمت پرداختي به مدير عامل قبلي شركت فاقد مصوبه هيئت مديره مي باشد.

11. 11- اقدامات هيئت مديره در ارتباط با تكاليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي به طور فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ 24/12/1394 در ارتباط با تعيين تكليف وام بانک سرمايه بابت بدهي گوشت فريمان و مشخص نمودن دستگاههاي غير فعال و نامشخص به نتيجه نرسيده است.

12. 12- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي شماره 24 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام گرديده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري، رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. 13- گزارش هيئت مديره موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي فوق، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

14. 14- در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان (لازم‌الاجرا از تاريخ 09/05/1391) رعايت مفاد قانون مزبور، دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مراجع ذيربط و استاندارد حسابرسي، مورد كنترل قرار گرفته و در حدود رسيدگي‌هاي انجام شده، اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد برخورد نكرده است.

**تاريخ تهيه گزارش ۲۷بهمن۱۳۹۵**

**موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین**

| سمت | امضا کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شریک موسسه رهبین | نقی مزرعه فراهانی | ۸۰۰۷۲۴ | ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ ۱۴:۵۷:۵۴ |
| مدیر موسسه رهبین | حسین شیخ سفلی | ۸۰۰۴۵۴ | ۱۳۹۷/۰۲/۰۱ ۱۵:۴۷:۰۹ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه : ۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| ترازنامه | در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر | شرح | در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **دارایی های جاری** | | | | **بدهی ها** | | | |
| دارایی‌های جاری | | | -- | بدهی‌های جاری | | | -- |
| موجودی نقد | ۱,۳۰۵ | ۴,۶۶۵ | (۷۲) | پرداختنی‌های تجاری | ۲۹,۵۴۶ | ۸,۳۲۸ | ۲۵۵ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت | ۰ | ۰ | -- | پرداختنی‌های غیرتجاری | ۸,۵۳۸ | ۱۴,۳۷۹ | (۴۱) |
| دریافتنی‌های تجاری | ۴۲,۰۹۲ | ۵۱,۰۸۰ | (۱۸) | مالیات پرداختنی | ۱۸۷ | ۰ | -- |
| دریافتنی‌های غیرتجاری | ۶,۷۹۲ | ۱,۸۵۴ | ۲۶۶ | سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | -- |
| موجودی مواد و کالا | ۱۲۱ | ۱۵۷ | (۲۳) | تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | -- |
| پیش پرداخت‌ها و سفارشات | ۴۹۳ | ۱,۶۳۵ | (۷۰) | ذخایر | ۲,۱۹۲ | ۲۰,۷۴۵ | (۸۹) |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | -- | پیش‌دریافت‌های جاری | ۰ | ۰ | -- |
| جمع دارایی‌های جاری | ۵۰,۸۰۳ | ۵۹,۳۹۱ | (۱۴) | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی‌های غیرجاری | | | -- | جمع بدهی‌های جاری | ۴۰,۴۶۳ | ۴۳,۴۵۲ | (۷) |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | -- | بدهی‌های غیرجاری | | | -- |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۰,۰۰۸ | ۱۰,۰۰۸ | ۰ | پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | -- |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | -- | پیش‌دریافت‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی‌های نامشهود | ۲,۷۵۱ | ۲,۹۷۰ | (۷) | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | -- |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۵۴,۸۵۸ | ۴۶,۵۸۶ | ۱۸ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۳,۱۳۵ | ۲,۳۴۱ | ۳۴ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | -- | جمع بدهی‌های غیرجاری | ۳,۱۳۵ | ۲,۳۴۱ | ۳۴ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۶۷,۶۱۷ | ۵۹,۵۶۴ | ۱۴ | جمع بدهی‌ها | ۴۳,۵۹۸ | ۴۵,۷۹۳ | (۵) |
| | | | | **حقوق صاحبان سهام** | | | -- |
| | | | | سرمایه | ۱۳۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰ | ۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | ۰ | -- |
| | | | | اندوخته قانونی | ۱۹ | ۱۹ | ۰ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | 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 | | (۵۵,۱۹۷) | (۵۶,۸۵۷) | (۳) |
| | | | جمع حقوق صاحبان سهام | | ۷۴,۸۲۲ | ۷۳,۱۶۲ | ۲ |
| جمع دارایی‌ها | ۱۱۸,۴۲۰ | ۱۱۸,۹۵۵ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۱۱۸,۴۲۰ | ۱۱۸,۹۵۵ | ۰ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| صورت سود وزیان | واقعی سال مالی | | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۴/۰۹/۳ | |
| سود (زیان) خالص | | | -- |
| درآمدهای عملیاتی | ۱۱۱,۹۰۹ | ۸۵,۴۷۵ | ۳۱ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۸۷,۶۵۶) | (۶۱,۳۱۷) | ۴۳ |
| سود (زیان) ناخالص | ۲۴,۲۵۳ | ۲۴,۱۵۸ | ۰ |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۲۲,۷۵۶) | (۱۳,۵۰۱) | ۶۹ |
| سایر درآمدهای عملیاتی | ۰ | ۰ | -- |
| سایر هزینه‌های عملیاتی | ۰ | ۰ | -- |
| سود (زیان) عملیاتی | ۱,۴۹۷ | ۱۰,۶۵۷ | (۸۶) |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | -- |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | -- |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۷۱۶ | ۱,۴۱۱ | (۴۹) |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲,۲۱۳ | ۱۲,۰۶۸ | (۸۲) |
| مالیات بر درآمد | (۵۵۳) | (۲,۳۱۰) | (۷۶) |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱,۶۶۰ | ۹,۷۵۸ | (۸۳) |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | ۰ | ۰ | -- |
| سود (زیان) خالص | ۱,۶۶۰ | ۹,۷۵۸ | (۸۳) |
| 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: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | | -- |
|---|---|---|---|
| سود (زیان) خالص | ۱,۶۶۰ | ۹,۷۵۸ | (۸۳) |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | (۵۰,۹۱۲) | (۵۷,۴۲۴) | (۱۱) |
| تعدیلات سنواتی | (۵,۹۴۵) | (۹,۱۹۱) | (۳۵) |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده | (۵۶,۸۵۷) | (۶۶,۶۱۵) | (۱۵) |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | -- |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | ۰ | ۰ | -- |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | (۵۶,۸۵۷) | (۶۶,۶۱۵) | (۱۵) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | ۰ | ۰ | -- |
| سود قابل تخصیص | (۵۵,۱۹۷) | (۵۶,۸۵۷) | (۳) |
| انتقال به اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | -- |
| انتقال به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | -- |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | (۵۵,۱۹۷) | (۵۶,۸۵۷) | (۳) |
| سود (زیان) خالص هر سهم ریال | ۱۲۸ | ۷۵۱ | (۸۳) |
| سرمایه | ۱۳۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۰۰۰ | ۰ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵ | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۴ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| فعالیت‌های عملیاتی | | | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی | ۲۴,۰۴۶ | ۱۱,۹۲۹ | ۱۰۲ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی | ۰ | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۲۴,۰۴۶ | ۱۱,۹۲۹ | ۱۰۲ |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | -- |
| سود سهام دریافتی | ۰ | ۰ | -- |
| سود پرداختی بابت استقراض | ۰ | ۰ | -- |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۳۰۸ | ۱۴۴ | ۱۱۴ |
| سود سهام پرداختی | ۰ | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۳۰۸ | ۱۴۴ | ۱۱۴ |
| مالیات بر درآمد | | | -- |
| مالیات بر درآمد پرداختی | ۰ | ۰ | -- |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | -- |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۲ | ۰ | -- |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۲۷,۴۱۳) | (۷۷) | ۳۵,۵۰۱ |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | -- |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | (۳۱۳) | (۲۳۷) | ۳۲ |
| 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 | (۹,۰۰۰) | -- |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: تجارت الکترونیک سرمایه | نماد: سمایه۳ | شماره اطلاعیه :۴۳۳۱۰۴ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|---|---|---|---|
| اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) | | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| | | | |
|---|---|---|---|
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۱,۰۰۰ | -- |
| 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 | (۲۷,۷۱۴) | (۸,۳۱۴) | ۲۳۳ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | (۳,۳۶۰) | ۳,۷۵۹ | -- |
| 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 | (۳,۳۶۰) | ۳,۷۵۹ | -- |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۴,۶۶۵ | ۹۰۶ | ۴۱۵ |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | -- |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۱,۳۰۵ | ۴,۶۶۵ | (۷۲) |
| مبادلات غیرنقدی | ۰ | ۰ | -- |