

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام آتیه اندیشان سپهر مهر

گزارش نسبت به صورتهای مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت آتیه اندیشان سپهر مهر (سهامی خاص)، شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 29 توسط موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای 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 گونه‌ای 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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سامان ۱۱	شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر
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)		

4. 4- صورت‌های مالی مجموعه برای سال مورد گزارش ارایه نشده است و آثار ناشی از صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته، سرو زرین اطلس و خدمات بین المللی کالا تجارت خلیج فارس اعمال نشده است. توضیح این‌که مستندات مربوط به نحوه ارزشیابی و صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت‌های مذکور در اختیار این موسسه قرار داده نشده و بدین‌لحاظ تعیین آثار ناشی از این امر بر اقلام صورت‌های مالی مقدور نمی‌باشد.
5. 5- وضع تخفیفات دریافتی از شرکت بارستون در یادداشت 2-19 صورت‌های مالی مندرج است. از آنجایی که مستندات مورد لزوم در خصوص موضوع و نحوه اعطای تخفیفات به این موسسه ارایه نشده است، لذا تعیین آثار ناشی از این امر اقلام صورت‌های مالی مقدور نمی‌باشد.
6. 6- حساب‌های دریافتی موضوع (یادداشت 5 صورت‌های مالی) شامل 24.765 میلیون ریال مطالبات راکد سنواتی بوده که اقدامات انجام شده جهت وصول آن به نتیجه قطعی نرسیده است. از آنجایی که در ارتباط با چگونگی و قطعیت وصول مطالبات مذکور مدارک مستندی در اختیار این موسسه قرار داده نشده، انجام رسیدگی‌های مورد لزوم به منظور ارایه اظهار نظر در خصوص ضرورت شناسایی زیان ناشی از کاهش ارزش مطالبات مقدور نشده است.
7. 7- تاریخ تهیه این گزارش، پاسخ تاییدیه‌های ارسالی برای 3 فقره از حساب‌های دریافتی و پیش پرداخت‌ها و 2 فقره از حساب‌های پرداختی به ترتیب با مانده حساب‌ها به مبلغ 1.609 میلیون ریال و 8.315 میلیون ریال، دریافت نشده است. با عنایت به مراتب فوق، تعیین آثار ناشی از وجود مغایرت حساب احتمالی با اشخاصی که پاسخ تاییدیه‌های آن‌ها دریافت نشده بر اقلام صورت‌های مالی، برای این موسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.

#### اظهار نظر مشروط

8. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 5 تا 7، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت آتیه اندیشان سپهر مهر (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 397 عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

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

9. 9- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف هشت ماه از تاریخ تصویب رعایت نشده است. لازم به توضیح است تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام مورخ 28/01/1397 در خص ارایه اطلاعات مورد نیاز مورد مندرج در بند 4 این گزارش به حساب‌رسان و همچنین رعایت مفاد قانون، آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های قانون مبارزه با پولشویی رعایت نشده است.
10. 10- به موجب تاییدیه دریافتی از مدیران و همچنین به شرح مندرجات یادداشت 26 صورت‌های مالی، شرکت در سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1397 فاقد معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت بوده است.
11. 11- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مرتبط با عملیات سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1397 با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
12. 12- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقداماتی در جهت اجرای دستورالعمل مذکور انجام نگردیده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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

تاریخ تهیه گزارش ۱۱ اسفند ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	محمدحسن سعادتیان فریور		۱۳۹۸/۰۷/۱۷ : ۱۴:۰۰:۰۵
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس شجاعی	۸۰۰۴۲۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۷ : ۱۴:۰۷:۳۱
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۷ : ۱۴:۱۱:۳۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			--
موجودی نقد	۱۷,۹۰۸	۲۸,۶۲۰	پرداختی های تجاری	(۳۳)	۲۶,۷۸۹	۲,۴۹۸	۱,۰۴۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۹,۹۳۲	پرداختی های غیر تجاری	--	۰	۱۱,۱۹۳	(۱۱)
دریافتی های تجاری	۵۵,۳۶۸	۰	مالیات پرداختی	۱۱۱	۲۶,۳۰۱	۱,۴۰۹	--
دریافتی های غیر تجاری	۵۵,۲۱۱	۲,۳۰۰	سود سهام پرداختی	۳۵۱	۱۲,۲۴۶	۲,۹۸۲	(۲۳)
موجودی مواد و کالا	۰	۶۳,۹۲۷	تسهیلات مالی	--	۲۶,۲۲۹	۶۰,۳۵۴	۶
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۸۶۱	۰	ذخایر	(۸۵)	۱۲,۶۲۱	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱۳۰,۳۴۸	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۵	۱۰۴,۱۸۶	۰	--
دارایی های غیر جاری		۱۰۴,۷۷۹	جمع بدهی های جاری	--		۷۸,۴۳۶	۳۴
دریافتی های بلندمدت	۰		بدهی های غیر جاری	--	۰		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴۹۵	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	۴۹۵	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	(۱۶)	۱۹	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۹۵۶	۳,۳۸۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۳۱)	۱,۳۸۷	۲,۴۸۴	۳۶
سایر دارایی ها	۰	۳,۳۸۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۰	۲,۴۸۴	۳۶
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۴۶۷	۱۰۸,۱۵۹	جمع بدهی ها	(۲۳)	۱,۹۰۱	۸۰,۹۲۰	۳۴
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
		۲۳,۰۰۰	سرمایه			۲۳,۰۰۰	۰
		۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰	--
		۰	صرف (کسر) سهام			۰	--
		۰	سهام خزانه			۰	--
		۲۳۰	اندوخته قانونی			۱۹۱	۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر		نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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			
--	*	*	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		
(۷۸)	۱,۹۷۶	۴۲۶	سود (زیان) انباشته		
(۶)	۲۵,۱۶۷	۲۳,۶۵۶	جمع حقوق صاحبان سهام		
۲۴	۱۰۶,۰۸۷	۱۳۱,۸۱۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۴	۱۰۶,۰۸۷
			جمع دارایی‌ها		۱۳۱,۸۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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
(۱۱)	۳۴۳,۴۱۳	۳۰۵,۰۵۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۲)	(۳۰۸,۹۹۴)	(۲۷۱,۹۹۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۴)	۳۴,۴۱۹	۳۳,۰۶۴	سود (زیان) ناخالص
۲۳	(۱۹,۸۷۱)	(۲۴,۴۲۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	۰	۵۷۲	سایر درآمدهای عملیاتی
--	(۶۹۷)	۰	سایر هزینه های عملیاتی
(۳۳)	۱۳,۸۵۱	۹,۲۱۳	سود (زیان) عملیاتی
۰	(۱۴,۶۳۴)	(۱۴,۶۶۴)	هزینه های مالی
(۷۷)	۷,۸۴۲	۱,۸۱۸	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
--	(۳,۲۶۶)	۴,۴۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
(۷۹)	۳,۷۹۳	۷۸۹	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	۰	۰	مالیات بر درآمد
(۷۹)	۳,۷۹۳	۷۸۹	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۷۹)	۳,۷۹۳	۷۸۹	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	۰	۰	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
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	۰	۰	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر		نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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	۷۸۹	۳,۷۹۳	(۷۹)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۳۸۵	۲۳,۹۰۸	(۸۶)		
تعدیلات سنواتی	(۱,۴۰۹)	(۲,۵۳۵)	(۴۴)		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۹۷۶	۲۱,۳۷۳	(۹۱)		
سود سهام مصوب	(۲,۳۰۰)	(۲۳,۰۰۰)	(۹۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳۲۴)	(۱,۶۲۷)	(۸۰)		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--		
سود قابل تخصیص	۴۶۵	۲,۱۶۶	(۷۹)		
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۹)	(۱۹۰)	(۷۹)		
انتقال به سایر اندوختهها	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۲۶	۱,۹۷۶	(۷۸)		
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۴	۱۶۵	(۷۹)		
سرمایه	۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آتیه اندیشان سپهر مهر	نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ 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	۳,۶۸۳	۲۹,۷۴۳	(۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۶۸۳	۲۹,۷۴۳	(۸۸)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۱,۰۹۱)	(۱۸,۱۴۸)	(۳۹)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۸۱۹	۷,۲۹۲	(۷۵)
سود سهام پرداختی	(۲,۹۸۲)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۲,۲۵۴)	(۱۰,۸۵۶)	۱۳
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۰۹)	(۱,۱۲۶)	۲۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱,۵۷۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵۷)	(۶۳)	(۱۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۵)	--
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: آتیه اندیشان سپهر مهر		نماد: سامان ۱۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۱۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۳,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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	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	(۵۷)	۱,۴۹۲			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰,۰۳۷)	۱۹,۲۵۳			--
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	۰	۰	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۰,۰۳۷)	۱۹,۲۵۳			--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۶,۷۸۹	۷,۲۶۲	۲۶۹		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۱۵۶	۲۷۴	۳۲۲		
موجودی نقد در پایان دوره	۱۷,۹۰۸	۲۶,۷۸۹	(۳۳)		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--		