

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)	نماد: ونیرو ۱۸
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام انرژی گستر جم (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت انرژی گستر جم (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های

توضیحی 1 تا 33 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره 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

بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گود

برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتب

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر 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 هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این مؤسسه، به عنوان بازرس 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

4. باتوجه به یادداشت 13، شرکت انرژی گستر جم نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 31/06/1392 اعتراض نموده که نتیجه تا تاریخ این گزارش مشخص نمی‌باشد. بعلاوه بابت مالیات عملکرد سنوات 1390 و 1394

شرکت فرعی تولید نیروی پرتو شمس تابان (سهامی خاص) مبلغ 31 میلیارد ریال کسری ذخیره مالیاتی وجود داشته و نتایج اعتراض نسبت به آن تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است و همچنین عملکرد دوره مالی شش ماهه منتهی به

30/12/1395 و 1396 شرکت توسط اداره امور مالیاتی رسیدگی نشده است. باتوجه به موارد مذکور و روند تشخیص مالیات در سنوات قبل، احتساب ذخیره مازاد بابت موارد فوق ضروری بوده لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به رسیدگی و

اعلام نظر مقامات ذیربط خواهد بود.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ونیرو ۱۸	شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت انرژی گستر جم (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی م به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 و 7 تعدیل نشده است.

باتوجه به مفاد مصوبه شماره 5359 /ت/ 51709 ه مورخ 23/01/1394 هیئت وزیران و باتوجه به یادداشت توضیحی 5-12 صورتهای مالی، نرخ ارز مورد استفاده جهت تسویه با بانک صادرات بابت ساخت نیروگاه BOO سیکل ترکیبی به مبلغ 230 میلیون یورو با نرخ ارز بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

7. طبق صورتجلسه مورخ 01/08/1395 مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده، خاتمه سال مالی شرکت اصلی (انرژی گستر جم) از 31 شهریورماه هر سال به پایان اسفندماه هر سال تغییر یافته است. لذا اقلام مقایسه‌ای صورتهای مالی تلفیقی گ و شرکت اصلی بعلت یکسان نبودن دوره گزارشگری قابلیت مقایسه ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 32 صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری انجام نگرفته باشد جلب نگریده است.

9. گزارش هیئت‌مدیره 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. باتوجه به

رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص به استثنای عدم تشکیل کامل کمیته و آموزش کامل پرسنل، این موسسه به موردی، حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ خرداد ۱۳۹۷

دایا رهیافت

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	عبدالحسین فرزنان ۱		۱۹/۰۴/۱۳۹۷ ۱۹:۳۸:۴۵
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۹/۰۴/۱۳۹۷ ۱۹:۳۲:۳۹
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۹/۰۴/۱۳۹۷ ۱۹:۳۶:۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)	نماد: ونیرو ۱۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		
دارایی های جاری						بدهی ها								
دارایی های جاری						بدهی های جاری								
موجودی نقد						۴۶,۱۰۰	۲۰,۲۹۲	۱۲۷	پرداختنی های تجاری					
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۱۱۵,۰۵۶	۱۱۹,۵۱۱	(۴)	پرداختنی های غیر تجاری					
دریافتنی های تجاری						۱,۱۱۲,۵۲۴	۶۱۶,۸۳۹	۸۰	مالیات پرداختنی					
دریافتنی های غیر تجاری						۹۱,۲۸۶	۷۲,۳۳۷	۲۶	سود سهام پرداختنی					
موجودی مواد و کالا						۲,۷۴۹	۷,۶۳۸	(۶۴)	تسهیلات مالی					
پیش پرداخت ها و سفارشات						۰	۰	--	ذخایر					
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۰	۰	--	پیش دریافت های جاری					
جمع دارایی های جاری						۱,۳۶۷,۷۱۵	۸۳۶,۶۱۷	۶۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش					
دارایی های غیر جاری								--	جمع بدهی های جاری					
دریافتنی های بلندمدت						۶۵۲,۸۳۳	۶۰۳,۲۸۵	۸	بدهی های غیر جاری					
سرمایه گذاری های بلندمدت						۵۱,۶۴۹	۵۱,۶۴۹	۰	پرداختنی های بلندمدت					
سرمایه گذاری در املاک						۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری					
دارایی های نامشهود						۱۰,۳۶۱	۱۰,۱۸۳	۲	تسهیلات مالی بلندمدت					
دارایی های ثابت مشهود						۱۴,۷۴۴,۹۵۵	۱۱,۶۵۶,۲۹۲	۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
سایر دارایی ها						۱۷,۶۰۰	۱۱۶,۶۰۰	(۸۵)	جمع بدهی های غیر جاری					
جمع دارایی های غیر جاری						۱۵,۴۷۷,۳۹۸	۱۲,۴۳۸,۰۰۹	۲۴	جمع بدهی ها					
									حقوق صاحبان سهام					
									سرمایه					
									افزایش (کاهش) سرمایه در جریان					
									صرف (کسر) سهام					
									سهام خزانه					
									اندوخته قانونی					

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)		نماد: ونیرو ۱۸		شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				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	۶۸۵,۵۵۹	۱۹۶,۰۶۹
							جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۳۸۱,۸۰۲	۱,۵۵۸,۶۵۵
							جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۸۴۵,۱۱۳	۱۳,۲۷۴,۶۲۶
جمع دارایی‌ها		۱۶,۸۴۵,۱۱۳	۱۳,۲۷۴,۶۲۶	۲۷					

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)	نماد: ۱۸و۱۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
---			سود (زیان) خالص
۱۹۶	۴۶۹,۰۳۴	۱,۳۸۷,۹۷۶	درآمدهای عملیاتی
۱۴۸	(۲۸۶,۴۳۰)	(۷۱۱,۶۶۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۷۰	۱۸۲,۶۰۴	۶۷۶,۳۱۴	سود (زیان) ناخالص
۹۹	(۱۸,۵۸۷)	(۳۷,۰۷۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
---	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
---	*	*	سایر هزینه های عملیاتی
۲۹۰	۱۶۴,۰۱۷	۶۳۹,۲۳۸	سود (زیان) عملیاتی
---	(۷,۵۳۹)	*	هزینه های مالی
۵۱	۳۱,۹۳۴	۴۸,۳۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها
---	*	*	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۲۶۵	۱۸۸,۴۱۲	۶۸۷,۵۶۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۹۵	(۷,۴۰۷)	(۱۴,۴۱۳)	مالیات بر درآمد
۲۷۲	۱۸۱,۰۰۵	۶۷۳,۱۴۷	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
---	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۲۷۲	۱۸۱,۰۰۵	۶۷۳,۱۴۷	سود (زیان) خالص
---			سود (زیان) پایه هر سهم
۲۳۱	۱۱۹	۳۹۴	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۵۸	۱۹	۳۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
---	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۲۰۷	۱۳۸	۴۲۴	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: انرژی گستر جم (سهامی خاص)		نماد: ونیرو ۱۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۶۷۳,۱۴۷	۱۸۱,۰۰۵	۲۷۲	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۱۹۶,۰۶۹	۳۶۳,۵۲۵	(۴۶)	
تعدیلات سنواتی		۰	(۱۷۴,۴۱۱)	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱۹۶,۰۶۹	۱۸۹,۱۱۴	۴	
سود سهام مصوب		(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۰۰۰)	(۹)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۴۶,۰۶۹	۲۴,۱۱۴	۹۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	
سود قابل تخصیص		۷۱۹,۲۱۶	۲۰۵,۱۱۹	۲۵۱	
انتقال به اندوخته قانونی		(۳۳,۶۵۷)	(۹,۰۵۰)	۲۷۲	
انتقال به سایر اندوخته ها		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۶۸۵,۵۵۹	۱۹۶,۰۶۹	۲۵۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۴۲۱	۱۳۹	۲۰۳	
سرمایه		۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)	نماد: ونیرو ۱۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۴۸۵,۵۸۸	۲۱۲,۵۸۵	۱۲۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۸۵,۵۸۸	۲۱۲,۵۸۵	۱۲۸
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۲۲,۳۴۵	۲۰,۶۶۴	۸
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۵۹۳	۱۱,۰۹۹	۱۳۱
سود سهام پرداختی	(۱۵۰,۰۰۰)	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۰۲,۰۶۲)	۳۱,۷۶۳	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۸۰,۶۱۶)	(۴۹,۴۶۷)	۲۶۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۸۱,۳۳۹)	(۱۳۸,۰۷۷)	۳۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۱۸)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۴۵۵	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۴۰,۴۲۲)	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی گستر جم (سهامی خاص)		نماد: ونیرو ۱۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۴۳۲۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	(۱۷۷,۱۰۲)	(۱۷۷,۱۰۲)	(۱۷۷,۴۹۹)	(۱۷۷,۴۹۹)	(۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۵,۸۰۸	۲۵,۸۰۸	۱۶,۳۸۲	۱۶,۳۸۲	۵۸
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	۲۵,۸۰۸	۲۵,۸۰۸	۱۶,۳۸۲	۱۶,۳۸۲	۵۸
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۰,۲۹۲	۲۰,۲۹۲	۳,۹۱۰	۳,۹۱۰	۴۱۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۴۶,۱۰۰	۴۶,۱۰۰	۲۰,۲۹۲	۲۰,۲۹۲	۱۲۷
مبادلات غیر نقدی	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	---