

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: رهیاب رایانه گستر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	نماد: ۳	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام رهیاب رایانه گستر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1) صورتهای مالی شرکت رهیاب رایانه گستر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 28 توسط این موسسه، 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 کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی 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 براساس 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 اثربخشی 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 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.

اظهار نظر

شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	نماد: ۳	شماره ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ میلیون ریال
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت رهیاب رایانه گستر(سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن 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) توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت های توضیحی 3-20 و 6-19 در خصوص لزوم انعقاد الحاقیه قرارداد با شرکت ارتباطات سیار ایران و زیان فعالیت ارائه خدمات رایانه ای جلب می نماید. اظهار نظر این موسسه در اثر ما این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. (6) مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در موعد مقرر رعایت نگردیده است.

7. (7) پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 12/03/1397 صاحبان سهام، در خصوص موارد ذیل به نتیجه قطعی منجر نگردیده است :

1-7) وصول مطالبات معوق شرکت از جمله پست بانک و شرکت رایانه ای همراه نرم افزار نوین .

2-7) بازاریابی و فروش نرم افزار انبار های عمومی به شرکتهایی مانند سایپا لجستیک ، سمند ریل و

3-7) پرداخت سود سهامداران در موعد مقرر قانونی .

4-7) بازاریابی صادرات نرم افزار به کشورهای همسایه با استفاده از یک شریک خارجی .

8. (8) معاملات مندرج در قسمت الف یادداشت توضیحی 1-27 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری در روال عادی عملیات انجام نگردیده باشد، جلب نشده است.

9. (9) 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 تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

10. (10) در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و

آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد توجه قرار گرفته است. طبق بررسی های بعمل آمده، برخی موارد دستور العمل مذکور از جمله معرفی مسئول مبارزه با پولشویی جهت دوره آموزشی، برگزاری کلاسهای آموزشی مستمر و تهیه دستور العمل های مربوطه مراعات نشده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: رهیاب رایانه گستر	نماد: حتاید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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

تاریخ تهیه گزارش ۲۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفنی موسسه ارقام نگر آریا	احمد علی بزی		۱۴:۵۸:۱۴ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱
شریک موسسه ارقام نگر آریا	مصطفی احمدی وسطی کلایی		۱۵:۰۰:۴۶ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشناسبی	۸۰۰۶۶۹	۱۵:۰۳:۰۴ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: رهیاب رایانه گستر	نماد: حناید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲۲,۹۵۴	۱۹۶,۳۶۵	(۴۵)	پرداختی های تجاری	۴۱,۹۱۰	۱۱۶,۶۸۰	۶۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۱۵,۶۲۹	--	پرداختی های غیر تجاری	۰	۱۴,۶۴۷	۷
دریافتی های تجاری	۲۵۰,۵۹۵	۷,۴۳۸	۷۸	مالیات پرداختی	۱۴۱,۰۱۶	۷,۰۸۹	۵
دریافتی های غیر تجاری	۳۶,۶۹۳	۴۰,۶۶۹	۱۱۱	سود سهام پرداختی	۱۷,۳۶۷	۴۸,۹۱۶	(۱۷)
موجودی مواد و کالا	۵,۱۹۲	۰	(۷۰)	تسهیلات مالی	۱۷,۴۶۴	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۷,۹۳۴	۰	۱۹۸	ذخایر	۲,۶۶۶	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۴,۱۰۱	--
جمع دارایی های جاری	۳۲۳,۳۶۸	۰	۴۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۲۰,۴۲۳	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری		۱۹۱,۴۳۳	۳۶
دریافتی های بلندمدت	۱,۷۹۰	۲۶۰,۱۰۱	(۱۲)	بدهی های غیر جاری	۲,۰۳۴	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶,۶۸۴	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۶,۶۸۳	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۱,۵۴۲	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	۱,۵۴۲	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۹,۲۴۵	۰	(۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۰,۴۷۳	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴,۹۰۵	۱,۲۳۶	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴,۳۴۹	۴۸۸	۱۵۳
سایر دارایی ها	۱۱,۲۴۶	۱,۲۳۶	(۱)	جمع بدهی های غیر جاری	۱۱,۳۹۶	۴۸۸	۱۵۳
جمع دارایی های غیر جاری	۵۵,۴۱۲	۲۶۱,۳۳۷	(۲)	جمع بدهی ها	۵۶,۴۷۷	۱۹۱,۹۲۱	۳۶
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: رهپاب رایانه گستر	نماد: حتاید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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

+	۱۵	۱۵	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				
۱۱۲	۲۸,۸۶۴	۶۱,۳۲۸	سود (زیان) انباشته				
۳۸	۸۴,۹۷۹	۱۱۷,۴۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۳۷	۲۷۶,۹۰۰	۳۷۸,۷۸۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۷	۲۷۶,۹۰۰	۳۷۸,۷۸۰	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	نماد: ۳	شماره احتیاد:
سرمايه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ ميليون ريال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	

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
۹۲	۴۷۵,۲۱۴	۹۱۳,۱۰۱	درآمدهای عملیاتی
۹۴	(۴۳۰,۹۷۴)	(۸۳۷,۸۷۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۰	۴۴,۲۴۰	۷۵,۲۲۹	سود (زیان) ناخالص
۲۶	(۱۹,۷۷۷)	(۲۴,۹۷۹)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینه‌های عملیاتی
۱۰۵	۲۴,۴۶۳	۵۰,۲۵۰	سود (زیان) عملیاتی
--	*	*	هزینه‌های مالی
(۲۷)	۲,۵۶۳	۱,۸۸۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
--	*	*	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۹۳	۲۷,۰۲۶	۵۲,۱۳۱	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۲۱	(۷,۸۲۸)	(۹,۴۶۷)	مالیات بر درآمد
۱۲۲	۱۹,۱۹۸	۴۲,۶۶۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۲	۱۹,۱۹۸	۴۲,۶۶۴	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۳۵	۳,۴۰۷	۷,۹۹۷	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۳	۳۵۷	۳۶۸	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۲۲	۳,۷۶۴	۸,۳۶۵	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: رهیاب رایانه گستر		نماد: حتاید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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
۱۲۲	۱۹,۱۹۸	۴۲,۶۶۴			سود (زیان) خالص
(۸)	۳۵,۰۶۷	۳۲,۳۶۸			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
(۳۵)	(۵,۴۰۹)	(۳,۵۰۴)			تعدیلات سنواتی
(۳)	۲۹,۶۵۸	۲۸,۸۶۴			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۴۹)	(۱۹,۹۹۲)	(۱۰,۲۰۰)			سود سهام مصوب
---	*	*			تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۹۳	۹,۶۶۶	۱۸,۶۶۴			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
---	*	*			انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۱۲	۲۸,۸۶۴	۶۱,۳۲۸			سود قابل تخصیص
---	*	*			انتقال به اندوخته قانونی
---	*	*			انتقال به سایر اندوختهها
۱۱۲	۲۸,۸۶۴	۶۱,۳۲۸			سود (زیان) انباشته پایان دوره
۱۲۲	۳,۷۶۴	۸,۳۶۵			سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
*	۵۱,۰۰۰	۵۱,۰۰۰			سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: رهیاب رایانه گستر	نماد: حناید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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	۹,۳۸۵	۳۱,۱۵۳	(۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۳۸۵	۳۱,۱۵۳	(۷۰)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۲۰۶	۲۴۵	(۱۶)
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۶۶۵	۲,۱۹۱	(۲۴)
سود سهام پرداختی	(۱۸,۴۴۸)	(۹,۰۱۹)	۱۰۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۶,۵۷۷)	(۶,۵۸۳)	۱۵۲
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۱۱۹)	(۱۰,۳۱۸)	(۱۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۶۰	۱۶۰	(۶۲)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۶۰۳)	(۱,۷۵۸)	۴۸
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۰۱)	(۱۲۳)	(۱۸)
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	(۱)	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: رهیاب رایانه گستر	نماد: حناید ۳	شماره اطلاعیه: ۵۴۳۲۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۱,۰۰۰ 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	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۶۴۵)	(۱,۷۲۱)	۵۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۸,۹۵۶)	۱۲,۵۳۱	--	
فعالیت های 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 فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۸,۹۵۶)	۱۲,۵۳۱	--	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۱,۹۱۰	۲۹,۳۷۹	۴۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۲,۹۵۴	۴۱,۹۱۰	(۴۵)	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	