

سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۶ ۴۶
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸
www.sokhanehagh.com

شهلائی (حسابدار رسمی)
خستوئی (حسابدار رسمی)
نیلی (حسابدار رسمی)

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

به نام حق

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی (۱) تا (۳۵)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

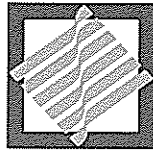
۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است.

این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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.

(۱)



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۶ ۴۶
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸
www.sokhanehagh.com

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شهبلائی (حسابدار رسمی)
خستونی (حسابدار رسمی)
نیلی (حسابدار رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۱)

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

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 اظهارنظر 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این موسسه بعنوان 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.

اظهار نظر

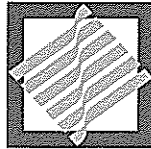
۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- قطعی نمودن معامله خرید ۱۲ دستگاه آپارتمان (براساس مبایعه نامه) باتوجه به سپری شدن مدت ۳/۵ سال از تاریخ مقرر برای انتقال رسمی دارایی خریداری شده مورد تاکید است.

۶- صورتهای مالی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ توسط حسابرس مستقل دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ خود نسبت به آن اظهارنظر مقبول ارائه کرده است.

(۲)



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۶ ۴۶
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸
www.sokhanehagh.com

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شهبلائی (حسابدار رسمی)
خستوئی (حسابدار رسمی)
نیلی (حسابدار رسمی)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۲) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت

۷- الزامات قانونی مقرر در ماده (۱۰۶) اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده (مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۷) در رابطه با انتخاب اعضای هیات مدیره رعایت نشده است.

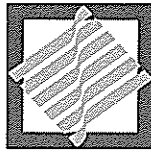
۷-۲- سود سهام پرداختنی بشرح مندرج در یادداشت ۱۵ همراه صورتهای مالی بمبلغ ۶۱۹ میلیارد ریال در رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت تاکنون واریز نشده است. گفتنی است مدیریت شرکت در نظر دارد برای افزایش سرمایه از این منابع استفاده نماید .

اظهار نظر نسبت به معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

۸- معاملات مندرج در بند الف یادداشت (۳۱) توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور ، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. همچنین نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

اظهار نظر نسبت به گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت

۹- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ 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 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 هیات مدیره باشد، جلب نشده است .



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۶ ۴۶
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸
www.sokhanehagh.com

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شبهایی (حسابدار رسمی)
خستویی (حسابدار رسمی)
نیلی (حسابدار رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۳)

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی ومقرراتی بورس

۱۰- رعایت الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مندرج در دستورالعمل کنترلهای داخلی برای ناشران پذیرفته در بورس باتوجه به محدودیت ذاتی کنترلهای داخلی مورد بررسی قرار گرفت و باستثنای موارد زیر این موسسه به مواردی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل مذکور باشد برخورد نکرده است .

۱-۱۰- گزارش حسابرسی داخلی توسط هیات مدیره تهیه و افشا نشده است .

۲-۱۰- منشور اخلاقی، اهداف سازمانی مدون ومکتوب نشده اند .

۳-۱۰- برنامه سالانه تشکیل جلسات کمیته حسابرسی تدوین نیافته و جلسات بمیزان مقرر تشکیل نشده است .

۴-۱۰- کسب نظر کمیته حسابرسی در خصوص شرایط معامله با اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

۱۱- مفاد دستورالعملهای، اجرایی افشای اطلاعات و انضباطی شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

۱-۱۱- ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورد تایید هیئت رئیسه مجمع حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع به سازمان بورس.

۲-۱۱- ارائه صورتجلسه مجمع عمومی به مراجع ثبت شرکتهای در موعد مقرر و افشاء پس از ثبت نزد سازمان بورس.

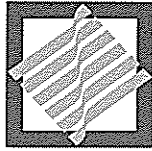
۳-۱۱- ارسال جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی با توجه به تصویب سود نقدی بیشتر نسبت به پیشنهاد هیات مدیره در موعد مقرر .

۴-۱۱- انجام حسابرسی صورتهای مالی شرکت فرعی توسط حسابرس معتمد سازمان بورس.

۵-۱۱- کمکهای بلاعوض پرداختی بدون تصویب مجمع عمومی عادی انجام شده است.

۶-۱۱- تعیین صلاحیت اعضا هیات مدیره شرکت ازسوی سازمان بورس.

(۴)



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۶ ۴۶
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸
www.sokhanehagh.com

شهبلائی (حسابدار رسمی)
خستوئی (حسابدار رسمی)
نیلی (حسابدار رسمی)

(حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۴)

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

۱۲- ضوابط دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در موارد زیر ضروری است:

- ۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام یک شرکت به میزان بیش از ۱۰ درصد منابع مالی بلندمدت.
- ۱۲-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر حداکثر به میزان ۱۰ درصد سرمایه شرکت سرمایه پذیر.

دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی

۱۳- با توجه به ماده (۵) قانون مبارزه با پولشویی، شرکت مورد رسیدگی مکلف به اجرای آیین نامه های مصوب هیات وزیران در اجرای این قانون از جمله مفاد مواد (۱۸) و (۱۹) آیین نامه اجرایی مبارزه با پولشویی می باشد که در این راستا باید متناسب با گستره تشکیلات خود ترتیبات لازم را به گونه ای اتخاذ نماید که اطمینان لازم برای اجرای قوانین و مقررات مربوط حاصل گردد. در این راستا اقدامات برشمرده در آیین نامه و چک لیست آن، چگونگی امر در حدود متعارف و میسر مورد ارزیابی قرار گرفت و به موارد قابل ذکری برخورد نشد.

قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد

۱۴- عملیات شرکت در راستای الزامات قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد مورد بررسی قرار گرفته و به مواردی که حاکی از عدم رعایت الزامات قانون مزبور باشد برخورد نشده است.

سخن حق
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
هوشنگ خستوئی
(۸۰۰۲۶۷)

اسداله نیلی
(۸۰۰۸۶۵)

(۵)

تاریخ : ۳ خرداد ماه ۱۳۹۳

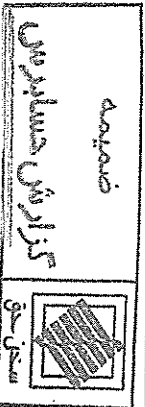
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال
۱۱,۵۰۵,۷۳۴,۵۵۹	۹,۳۳۹,۵۴۹,۲۵۹	۱۲	بدهیهای جاری:	۶۹,۴۵۳,۰۵۵,۴۰۳	۱۳۸,۴۳۰,۸۱۰,۵۳۲	۴	داراییهای جاری:
۲,۲۳۳,۶۷۱,۳۷۹	۴,۰۹۶,۲۳۰,۲۱۳	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۲,۳۹۴,۵۹۴,۸۹۷,۹۰۰	۴۳۷,۵۵۹,۵۵۸,۶۳۳	۵	موجودی نقد
		۱۴	سایر حسابهای پرداختی	۲۳۱,۹۲۴,۰۸۲,۲۸۴	۲۰۶,۶۶۸,۳۱۱,۹۲۵	۶	سرمایه گذاری جاری کوتاه مدت
۲۱۱,۱۵۹,۶۲۴,۱۴۳	۶۱۹,۱۲۳,۲۰۴,۰۵۸	۱۵	ذخیره مالیات	۶۷۷,۲۳۲,۲۶۴	۱,۲۰۲,۷۵۳,۱۹۰	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۰۹,۶۳۸,۵۱۳,۵۹۲	۱۹۴,۲۹۶,۶۰۳,۱۴۰	۱۶	سود سهام پرداختی	۱۵۰,۳۴۶,۴۹۹	۱۵۳,۰۶۲,۰۳۵	۸	سایر حسابهای دریافتی
۲۳۴,۵۳۷,۵۵۳,۶۷۳	۸۲۶,۸۶۲,۰۴۶,۶۷۰		تسهیلات مالی دریافتی	۲,۶۹۶,۷۹۹,۶۱۴,۴۵۰	۷۹۴,۰۴۴,۵۲۷,۳۱۵		پیش پرداختها
			جمع بدهیهای جاری				جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
۸۹,۵۴۶,۲۲۷,۶۹۷	۵۹,۳۵۶,۳۵۸,۸۵۳	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۰,۲۹۴,۲۱۶,۴۹۴	۱۱,۶۱۴,۰۰۰,۶۵۶	۹	داراییهای ثابت منتهی به
۶۰,۶۱,۱۷۷,۰۳۹	۱,۰۴۸,۱۳۵,۶۳۲	۱۷	ذخیره برابری بابت خدمت کارکنان	۳۳۴,۴۵۷,۵۰۰	۲,۹۴۵,۹۸۰,۵۳۱,۲۹۶	۱۰	سرمایه گذاری بلند مدت
۹۰,۱۵۲,۴۰۴,۷۳۶	۶۰,۴۰۴,۴۹۴,۴۸۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۰,۷۲۷,۶۷۳,۹۹۴	۳۶۱,۸۸۳,۲۵۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۴۲۴,۶۸۹,۹۵۸,۴۰۹	۸۸۷,۲۶۶,۵۴۱,۱۵۵		جمع بدهیها				جمع داراییهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه				
۸۶,۰۹۵,۴۵۲,۵۲۵	۱۳۹,۵۶۵,۳۰۶,۹۱۰	۱۹	اندرجته قانونی				
۶۶۶,۷۴۱,۸۷۷,۵۱۰	۱,۲۳۵,۱۹۹,۰۹۵,۷۷۱		سود زیان (انباشته)				
۲,۲۸۲,۸۳۷,۳۳۰,۳۵	۲,۸۶۴,۷۳۴,۴۰۱,۳۶۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۷۰۷,۵۲۷,۲۸۸,۴۴۴	۳,۷۵۲,۰۰۰,۹۴۲,۵۱۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۷۰۷,۵۲۷,۲۸۸,۴۴۴	۳,۷۵۲,۰۰۰,۹۴۲,۵۱۷		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

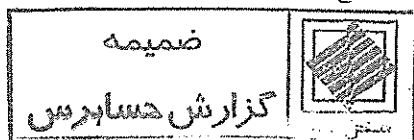
سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۴,۲۶۱,۶۸۸,۰۰۶	۴۵۹,۸۹۷,۰۶۹,۸۱۳			۲۰ سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها
۳۷۲,۶۶۲,۶۹۴,۹۵۹	۶۸۹,۳۴۸,۳۰۱,۳۴۸			۲۱ سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۵۸,۹۸۲,۷۰۷,۴۵۱	۱۶,۰۶۱,۵۹۸,۴۵۹			۲۲ سود اوراق مشارکت و سپرده گذاری نزد بانکها
۷۵۵,۹۰۷,۰۹۰,۴۱۶	۱,۱۶۵,۳۰۶,۹۶۹,۶۲۰			سود ناخالص
(۱۲,۹۹۶,۳۰۸,۶۵۵)		(۲۱,۱۴۸,۴۷۶,۶۶۹)		۲۳ هزینه های عمومی و اداری
---		(۲۵,۶۸۸,۱۵۲,۳۱۲)		۵-۱ انباشت کاهش ارزش سرمایه گذاریها
(۱۲,۹۹۶,۳۰۸,۶۵۵)	(۴۶,۸۳۶,۶۲۸,۹۸۱)			
۷۴۲,۹۱۰,۷۸۱,۷۶۱	۱,۱۱۸,۴۷۰,۳۴۰,۶۳۹			سود عملیاتی
(۴۰,۰۶۵,۹۳۱,۸۶۰)		(۴۹,۴۷۴,۴۹۴,۹۵۱)		۲۴ هزینه های مالی
		۴۰۱,۲۲۵,۶۳۹		۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۴۰,۰۶۵,۹۳۱,۸۶۰)	(۴۹,۰۷۳,۲۶۹,۳۱۲)			
۷۰۲,۸۴۴,۸۴۹,۹۰۱	۱,۰۶۹,۳۹۷,۰۷۱,۳۲۷			سود قبل از مالیات
---	---			۱۴ مالیات بر درآمد
۷۰۲,۸۴۴,۸۴۹,۹۰۱	۱,۰۶۹,۳۹۷,۰۷۱,۳۲۷			سود خالص
۵۴۹	۷۴۶			۳۳ سود عملیاتی هر سهم
(۲۹)	(۳۳)			سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم
۵۲۰	۷۱۳			سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷۰۲,۸۴۴,۸۴۹,۹۰۱	۱,۰۶۹,۳۹۷,۰۷۱,۳۲۷			سود (زیان) خالص
۲۷۱,۰۱۹,۲۷۰,۱۰۴		۶۹۶,۷۴۱,۸۷۷,۵۱۰		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
---		---		تعدیلات سنواتی
۲۷۱,۰۱۹,۲۷۰,۱۰۴	۶۹۶,۷۴۱,۸۷۷,۵۱۰			سود (زیان) انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
۹۷۳,۸۶۴,۱۲۰,۰۰۵	۱,۷۶۶,۱۳۸,۹۴۸,۸۳۷			سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
(۳۵,۱۴۲,۲۴۲,۴۹۵)		(۵۳,۴۶۹,۸۵۳,۵۶۶)	۱۹	اندرخته قانونی
(۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵	سود سهام مصوب
(۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)		---		پاداش هیات مدیره
(۲۷۷,۱۲۲,۲۴۲,۴۹۵)	(۵۴۰,۹۶۹,۸۵۳,۵۶۶)			سود تخصیص داده شده طی سال
۶۹۶,۷۴۱,۸۷۷,۵۱۰	۱,۲۲۵,۱۶۹,۰۹۵,۲۷۱		۳۴	سود (زیان) انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال مالی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
(۲۲۵,۰۶۷,۲۳۷,۰۱۸)	۱۴۴,۵۶۸,۶۹۱,۸۲۲	۲۶
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		
سود سهام پرداختی		
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از سود پرداختی و سود پرداختی بابت تأمین مالی		
(۴۲,۹۹۸,۱۱۲,۲۸۱)	(۵۰,۳۷۰,۰۰۲,۵۴۵)	
(۴۰,۶۰۵,۲۳۰,۸۵۹)	(۷۹,۵۳۶,۴۲۰,۰۸۵)	
(۸۳,۶۰۳,۳۴۴,۱۴۰)	(۱۲۹,۹۰۶,۴۲۲,۶۳۰)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای نامشهود		
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود		
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		
ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		
--	(۱۵۳,۶۴۰,۰۰۰)	
(۲۳۲,۳۴۴,۰۰۰)	(۱,۲۹۵,۲۸۸,۰۰۰)	
--	۴۰۱,۲۲۵,۶۳۹	
(۲۳۲,۳۴۴,۰۰۰)	(۱,۰۴۷,۷۰۲,۳۶۱)	
(۳۰۸,۹۰۲,۹۲۴,۱۵۸)	۱۳,۶۱۴,۵۶۶,۸۳۱	
فعالیت‌های تأمین مالی:		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		
دریافت تسهیلات مالی		
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی		
خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		
مانده وجه نقد در ابتدای دوره		
مانده وجه نقد در پایان دوره		
۴۳۲,۶۸۵,۴۷۶,۷۹۰	--	
--	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۸۷,۴۳۸,۳۸۶,۷۶۰)	(۱۴۴,۶۳۶,۸۱۱,۷۰۲)	
۳۴۵,۲۴۷,۰۹۰,۰۳۰	۵۵,۳۶۳,۱۸۸,۲۹۸	
۳۶,۳۴۴,۱۶۵,۸۷۲	۶۸,۹۷۷,۷۵۵,۱۲۹	
۳۳,۱۰۸,۸۸۹,۵۳۱	۶۹,۴۵۳,۰۵۵,۴۰۳	
۶۹,۴۵۳,۰۵۵,۴۰۳	۱۳۸,۴۳۰,۸۱۰,۵۳۲	
۳۹۱,۶۴۵,۲۱۰,۲۱۰	--	۲۷

یاداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است

