

سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۸ ۱۶

فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸

www.sokhanehagh.ir

شبهایی (حسابدار رسمی)

خستویی (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 تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی (۱) تا (۳۷)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

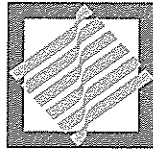
### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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 ۴۸ ۱۶  
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸  
www.sokhanehagh.ir

( حسابداران رسمی )

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شیلائی (حسابدار رسمی)  
خستویی (حسابدار رسمی)  
نیلی (حسابدار رسمی)

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۱)

### شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

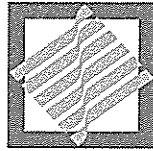
حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ 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.



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۸ ۱۶

فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸

www.sokhanehagh.ir

شیلائی (حسابدار رسمی)

خستویی (حسابدار رسمی)

نیلی (حسابدار رسمی)

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۲)

### شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

#### تأکید بر مطلب خاص

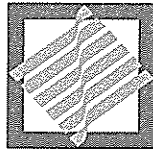
۵- ارزش بازار تعداد ۷ فقره از سرمایه گذاریهای بلند مدت ( یادداشت ۴-۱۱ همراه صورتهای مالی) بالغ بر ۹۹۶ میلیارد ریال می باشد درحالی که بهای تمام شده آنها مبلغ ۱۲۷۸ میلیارد ریال است. مدیریت برای سرمایه گذاریهای مزبور اقدام به اخذ گزارش ارزشگذاری نموده که ارزش سهام این شرکتها مبلغ ۱۴۰۰ میلیارد ریال تعیین شده است و در راستای استانداردهای حسابداری ( کاهش ارزش دارائیهها) ارزش اقتصادی را ملاک قرارداده و کاهش ارزش انباشته را ضروری ندانسته است.

#### الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت

۶- ضرورت داشت سود سهام پرداختنی بشرح مندرج در یادداشت ۱۶ همراه صورتهای مالی در رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و نیز وجوه حق تقدم استفاده نشده و فروش رفته (مندرج در یادداشت ۱-۱۴ همراه صورتهای مالی) پرداخت گردد.

#### اظهار نظر نسبت به معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

۷- معاملات مندرج در یادداشت (۳۴) 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 .



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۸ ۱۶

فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸

www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شهبلائی (حسابدار رسمی)

خستویی (حسابدار رسمی)

نیلی (حسابدار رسمی)

## گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۳)

### شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

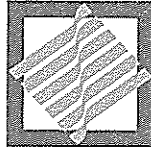
#### اظهار نظر نسبت به گزارش هیات مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت

۸- 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.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی بورس

- ۹- مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و انضباطی شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رعایت نشده است:
- ۹-۱- ارائه صورت جلسه مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع، به مرجع ثبت شرکتهای و افشاء ظرف مهلت قانونی (مفاد ماده ۱۰).
- ۹-۲- افشاء پرتفوی سرمایه گذاری شرکت فرعی در مقاطع سه ماهه (مفاد ماده ۷)
- ۹-۳- پرداخت مبلغ ۲۲۰ میلیون ریال کمکهای بلاعوض (هزینه تحصیلی دانش آموزان ایتم) که در مجمع قابل تصویب است.
- ۹-۴- صورتهای مالی شش ماهه حسابرسی شده شرکتهای فرعی افشاء نشده است.

۱۰- ضوابط دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در مورد سرمایه گذاری در سهام شرکتهای سرمایه پذیر حداکثر به میزان ۱۰ درصد سرمایه شرکت سرمایه پذیر و همچنین سرمایه گذاری بیش از ده درصد منابع مالی بلند مدت در سهام یک شرکت رعایت نشده است.



سخن حق

تلفن : ۸۸ ۷۹ ۴۸ ۱۶  
فکس : ۸۸ ۷۹ ۴۹ ۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

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

## گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه ۴)

### شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

#### دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی

۱۱- باتوجه 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. معهدا در راستای اقدامات برشمرده در آیین نامه و چک لیست آن ، چگونگی امر در حدود متعارف و میسر مورد ارزیابی قرار گرفته است که به موارد قابل ذکری برخورد نشد.

سخن حق  
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
هوشنگ خستویی (۸۰۰۲۶۷)  
اسداله نیلی (۸۰۰۸۶۵)

تاریخ : ۲۳ خرداد ماه ۱۳۹۴

(۵)

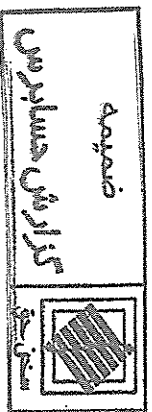
گروه سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهای
ریال	ریال			ریال	ریال		دارائیهای جاری :
۹,۳۷۲,۵۴۴,۸۷۱	۳,۱۷۷,۷۱۲,۹۰۴	۱۳	حسابهای برداشت تجاری	۱۳۸,۴۳۵,۶۸۵,۱۸۵	۵۲۲,۲۰۲,۳۳۰,۷۵۸	۵	موجودی نقد
۴,۰۹۶,۲۳۰,۲۱۳	۶,۸۱۱,۱۳۹,۰۷۷۰	۱۴	سایر حسابهای برداشتی	۴۵۳,۹۶۹,۱۸۴,۱۱۸	۲,۲۴۵,۰۶۱,۷۲۴,۵۴۱	۶	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۷۴۳,۰۹۴,۷۷۴	۲,۱۸۰,۶۷۲,۸۵۸	۱۵	ذخیره مالیات	۲,۰۷۶,۱۲,۴۳۴,۱۳۶	۲۹۴,۵۶۰,۳۶۱,۸۸۸	۷	حسابهای دریافتی تجاری
۶۱۹,۱۳۳,۲۰۴,۰۵۸	۵۲۱,۴۳۱,۰۹۷,۳۵۹	۱۶	سود سهام برداشتی	۱,۲۰۲,۷۵۳,۱۹۰	۵۰۴,۷۴۴,۱۸۶	۸	سایر حسابهای دریافتی
۱۹۴,۲۹۶,۰۶۳,۱۴۰	۶۰,۳۳۲,۰۷۹,۸۲۰	۱۷	تسهیلات مالی	۱۵۳,۰۶۲,۰۳۵	۲۶۹,۳۵۶,۹۲۴	۹	پیش پرداختها
۸۲۸,۶۳۱,۱۳۷,۰۵۶	۵۹۱,۰۷۲,۸۵۳,۷۱۱		جمع بدهیهای جاری	۸۰۱,۳۷۴,۱۱۸,۶۶۴	۳,۰۶۲,۵۹۸,۴۰۸,۲۹۷		جمع دارائیهای جاری
۵۹,۳۵۶,۳۵۸,۸۵۳		۱۷	بدهیهای غیر جاری :				دارائیهای غیر جاری :
۱,۰۴۸,۱۳۵,۶۳۲	۱,۸۵۱,۴۲۹,۶۵۹	۱۸	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۱۶,۱۴۰,۰۶۵۶	۱۳,۲۲۸,۵۰۹,۴۷۷	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۶۰,۴۰۴,۴۹۴,۴۸۵	۱,۸۵۱,۴۲۹,۶۵۹		ذخیره ارزیایی پایان خدمت کارکنان	۲,۹۴۵,۸۸۰,۷۳۱,۲۹۶	۱,۶۰۸,۷۶۱,۱۲۲۶,۴۴۳	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۸۸۹,۰۳۵,۶۳۱,۵۴۱	۵۹۲,۹۲۴,۲۸۳,۳۷۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۶۱,۸۸۳,۳۵۰	۱,۰۱۰,۸۲۸,۱۱,۳۴۱	۱۲	دارائیهای نامشهود
			جمع بدهیها	۲,۹۵۷,۸۵۶,۶۱۵,۲۰۲	۱,۶۲۳,۰۹۸,۱۱۷,۱۶۱		جمع دارائیهای غیر جاری
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام :				
			سرمایه				
	(۴,۱۴۶,۳۶۲,۷۸۲)	۲۰	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی				
۱۳۹,۵۷۵,۲۸۶,۰۹۱	۱۵۶,۶۳۴,۰۱۳,۰۲۲	۲۱	اندرخته قانونی				
۱,۲۳۰,۶۰۸,۶۹۵,۲۳۲	۹۴۰,۳۶۴,۷۱۹,۹۷۰		سود(زیان) انباشته				
۲,۸۷۰,۱۸۳,۹۸۱,۳۲۳	۴۰,۹۲,۷۵۲,۳۷۰,۲۰۹		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
۱۱,۱۲۱,۰۰۲	۱۹,۸۷۱,۸۷۸		سهام اقلیت				
۲,۷۵۹,۲۳۰,۷۲۳,۸۶۶	۴,۶۸۵,۶۹۶,۵۲۵,۴۵۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۷۵۹,۲۳۰,۷۲۳,۸۶۶	۴,۶۸۵,۶۹۶,۵۲۵,۴۵۸		جمع دارائیهای

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



گروه سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

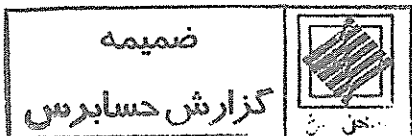
صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها :
۴۵۹.۸۹۷.۰۶۹.۸۱۳	۵۳۹.۲۶۵.۳۳۲.۲۰۳	۲۲ سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها
۶۸۹.۳۴۸.۳۰۱.۳۴۸	۱۴۲.۶۹۶.۳۷۱.۶۶۹	۲۳ سود ( زیان ) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۱۶۰.۶۱.۵۹۸.۴۵۹	۱۷۰.۱۶۸.۱۵۲.۲۶۸	۲۴ سود اوراق مشارکت و سپرده گذاری نزد بانکها
	۵.۴۵۸.۳۷۱.۰۶۵	۲۵ درآمد ارائه خدمات
۱.۱۶۵.۳۰۶.۹۶۹.۶۲۰	۸۵۷.۵۸۸.۲۲۷.۲۰۵	جمع درآمدها
		کسر میشود :
(۲۱.۱۴۸.۴۷۶.۶۶۹)	(۳۱.۴۸۹.۷۵۳.۶۱۲)	۲۶ هزینه های عمومی و اداری
(۲۵.۶۸۸.۱۵۲.۳۱۲)	(۴۵۱.۳۴۶.۳۵۷.۷۹۸)	۲۷ انباشت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
(۴۶.۸۳۶.۶۲۸.۹۸۱)	(۴۸۲.۸۳۶.۱۱۱.۴۱۰)	جمع
۱.۱۱۸.۴۷۰.۳۴۰.۶۳۹	۳۷۴.۷۵۲.۱۱۵.۷۹۵	سود عملیاتی
(۴۹.۴۷۴.۴۹۴.۹۵۱)	(۳۳.۹۵۸.۷۰۲.۵۸۴)	۲۸ هزینه های مالی
۴۰۱.۲۲۵.۶۳۹	۳۸۱.۱۲۵.۴۱۹	۲۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۴۹.۰۷۳.۲۶۹.۳۱۲)	(۳۳.۵۷۷.۵۷۷.۱۶۵)	
۱.۰۶۹.۳۹۷.۰۷۱.۳۲۷	۳۴۱.۱۷۴.۵۳۸.۶۳۰	سود قبل از کسر مالیات
(۱.۷۴۳.۰۹۴.۷۷۴)	(۴۳۷.۵۷۸.۰۸۵)	مالیات
۱.۰۶۷.۶۵۳.۹۷۶.۵۵۴	۳۴۰.۷۳۶.۹۶۰.۵۴۶	سود خالص
-	۶.۵۷۸.۸۲۱	سهم اقلیت از سود خالص
۷۴۵	۱۶۷	۳۵ سود عملیاتی هر سهم
(۳۲)	(۱۵)	۳۵ سود غیرعملیاتی هر سهم
۷۱۳	۱۵۲	۳۵ سود پایه هر سهم
گردش حساب سود ( زیان ) انباشته		
۱.۰۶۷.۶۵۳.۹۷۶.۵۵۴	۳۴۰.۷۳۶.۹۶۰.۵۴۶	سود ( زیان ) خالص
۶۹۶.۷۴۱.۸۷۷.۵۱۰	۱.۲۳۰.۶۱۹.۵۹۶.۲۳۴	سود ( زیان ) انباشته ابتدای سال
	-	تعدیلات سنوایی
۶۹۶.۷۴۱.۸۷۷.۵۱۰	۱.۲۳۰.۶۱۹.۵۹۶.۲۳۴	سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۷.۱۹۳.۵۹۵.۷۳۷		تعدیل سود انباشته اول دوره ناشی از تلفیق
۱.۷۷۱.۵۸۹.۴۴۹.۸۰۰	۱.۵۷۱.۳۵۶.۵۵۶.۷۷۹	سود قابل تخصیص
(۴۸۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۱۴.۰۱۴.۵۵۰.۱۰۰)	سود سهام مصوب
(۵۳.۴۶۹.۸۵۳.۵۶۶)	(۱۷۰.۵۸.۷۲۶.۹۳۲)	۲۱ اندوخته قانونی
(۵۴۰.۹۶۹.۸۵۳.۵۶۶)	(۶۳۱.۰۷۳.۲۷۷.۰۳۲)	
۱.۲۳۰.۶۱۹.۵۹۶.۲۳۴	۹۴۰.۲۸۳.۲۷۹.۷۴۸	سود ( زیان ) انباشته پایان سال
(۱۰.۹۰۱.۰۰۰.۲)	(۱۸.۵۵۹.۷۷۸)	سهم اقلیت از گردش سود انباشته در پایان سال مالی
۱.۲۳۰.۶۰۸.۶۹۵.۲۳۲	۹۴۰.۲۶۴.۷۱۹.۹۷۰	

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنوایی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



گروه سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانکها (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>
۱۴۴,۵۷۳,۵۶۶,۴۷۵	(۱۷۸,۳۴۹,۳۶۴,۵۹۶)		جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			<b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:</b>
			سود سهام پرداختی
(۷۹,۵۳۶,۴۲۰,۰۸۵)	(۱۰۸,۳۸۷,۹۷۳,۵۲۴)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۵۰,۳۷۰,۰۰۰,۲۵۴۵)	(۳۳,۹۵۸,۷۰۲,۵۸۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۱۲۹,۹۰۶,۴۲۲,۶۳۰)	(۱۴۲,۳۴۶,۶۷۶,۱۰۸)		<b>مالیات بر درآمد:</b>
	(۱۲۰,۹۹۱,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت مالیات
			<b>فعالیت‌های سرمایه گذاری:</b>
(۸۹۴,۰۶۲,۳۶۱)	(۲,۵۵۸,۰۳۰,۹۸۹)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۵۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۸۳۳,۳۰۸)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۱,۰۴۷,۷۰۲,۳۶۱)	(۳,۳۶۸,۸۶۴,۲۹۷)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۳,۶۱۹,۴۴۱,۴۸۴	(۳۲۴,۱۸۵,۸۹۶,۰۰۱)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۸۹۶,۶۸۱,۳۱۶,۷۲۵		<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>
			وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			دریافت اصل تسهیلات
(۱۴۴,۶۳۶,۸۱۱,۷۰۲)	(۱۸۸,۷۲۸,۷۸۵,۱۵۱)		پرداخت اصل تسهیلات
۵۵,۳۶۳,۱۸۸,۲۹۸	۷۰۷,۹۵۲,۵۳۱,۵۷۴		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۶۸,۹۸۲,۶۲۹,۷۸۲	۳۸۳,۷۶۶,۶۳۵,۵۷۳		خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
۶۹,۴۵۳,۰۵۵,۴۰۳	۱۳۸,۴۳۵,۶۸۵,۱۸۵		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۳۸,۴۳۵,۶۸۵,۱۸۵	۵۲۲,۲۰۲,۳۲۰,۷۵۸		مانده وجه نقد در پایان سال
	۶۰۳,۳۱۸,۶۸۳,۲۷۵	۳۱	مبادلات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

