

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: ره گستر نفت
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 و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام ره گستر نفت

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. 1) صورتهای مالی شرکت ره گستر نفت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 27 توسط این مؤسسه،

حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت 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

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 3) مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده 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 اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، 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 استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره 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 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. 4) سرفصل دریافتنی های تجاری و غیر تجاری منعکس در یادداشت 5 صورتهای مالی شامل مبلغ 30.400 میلیون ریال طلب از شرکت ایستابتن پیمانکار دست دوم عملیات خاکی و آماده سازی پروژه پالایشگاه آناهیتا در کرمانشاه بوده که به

دلایلی مدیریت وقت شرکت بیش از کارکرد و صورت وضعیت های تایید شده و خارج از حدنصاب مندرج در مفاد قرارداد پرداخت نموده است. با توجه به شواهد موجود پیگیری های انجام شده جهت استرداد اضافه پرداختی تاکنون به نتیجه نرسید

موضوع از طریق مراجع قضایی در حال پیگیری است. با توجه به مراتب فوق و فقدان تضامین کافی ایجاد ذخیره لازم حداقل به مبلغ فوق پس از کسر سپرده حسن انجام کار و بیمه مکسوره از پیمانکار فوق به مبلغ 8.418 میلیون ریال منعکس د

سرفصل پرداختنی های تجاری و غیر تجاری موضوع یادداشت 10 صورتهای مالی , ضروری به نظر می رسد.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و نفت ۶	شرکت: ره گستر نفت
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)		

5.5)به نظر این مؤسسه ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت ره گستر نفت (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی

تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

6.6)همانگونه که در سرفصل مالیات پرداختنی موضوع یادداشت 11 صورتهای مالی منعکس گردیده مالیات عملکرد سال 1391 به مبلغ 28.300 میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده توسط شورای عالی

مالیاتی در حال بررسی است. همچنین مالیات عملکرد سال های 1395 و سال مالی مورد گزارش تا میزان مالیات ابرازی ذخیره در حسابها منظور شده است. بدیهی است تعیین میزان دقیق بدهی منوط به اظهار نظر مسئولین مالیاتی خواهد بود.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7.7)معاملات مندرج در یادداشت 25 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گر

است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری و گزارش به بازرس قانونی رعایت شده است، به نظر این موسسه معاملات مذکور در چهارچوب روابط فی مابین انجام شده و تصویب آن با مجمع عم صاحبان سهام است.

8.8)مفاد ماده 142 لایحه اصلاحی قانون تجارت مصوب 1347 در خصوص اجرای مصوبات و تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 20/02/1396 اقدامات انجام شده در مواردی شامل استرداد سپرده پروژه زیر سازی راه آهن گرمسار نتیجه نهایی نرسیده است.

9.9)گزارش هیات مدیره ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسید 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 نگردیده است.

10.10)در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توس این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این راستا به استثنای مفاد مواد 10 و 11 در خصوص تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی و به تبع آن مفاد مواد مرتبط، این موسسه به موارد بااهمیتی حاکم از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ اردیبهشت۱۳۹۷

آرمان آروین پارس

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ره گستر نفت	نماد: ونفت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان آروین پارس	محمود رجائی	۸۳۱۲۶۶	۰۹:۱۸:۱۷ ۱۳۹۷/۰۳/۲۷
شریک موسسه آرمان آروین پارس	جهانگیر ذوالفقاری	۸۳۱۳۹۱	۰۹:۲۴:۱۷ ۱۳۹۷/۰۳/۲۷
مدیر موسسه آرمان آروین پارس	سیروس شمس		۱۰:۱۱:۳۱ ۱۳۹۷/۰۳/۲۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ره گستر نفت	نماد: ونفت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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	
دارایی های جاری					بدهی ها				
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۳۴,۷۳۲		۵۷,۲۳۸		(۳۹)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۹,۴۱۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۲۶,۰۵۱		۱۲۱,۴۰۲		۴		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۲۳۹,۰۴۲		۲۰۰,۸۶۹		۱۹		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۹۷۱		۱۹,۳۴۴		(۹۰)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۴۱۱,۲۰۶		۳۹۸,۸۵۳		۳		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۵۸		۱۵۰		۵		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۲۷۹		۳۲۵		(۱۴)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۶۲,۰۳۵		۵۶,۶۸۲		۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۶۲,۴۷۲		۵۷,۱۵۷		۹		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: ره گستر نفت		نماد: ۶ ونفت		شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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	+	+	--
						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	+	+	--
						سود (زیان) انباشته	۶۴,۶۴۵	۴۸,۸۱۲	۳۲
						جمع حقوق صاحبان سهام	۹۷,۶۴۵	۸۱,۸۱۲	۱۹
جمع دارایی‌ها	۴۷۳,۶۷۸	۴۵۶,۰۱۰	۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۷۳,۶۷۸	۴۵۶,۰۱۰	۴		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ره گستر نفت	نماد: ۶ ونفت	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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 سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۵۳۱,۵۸۰	۷۵۰,۰۶۷	(۲۹)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۲۸,۹۱۶)	(۶۷۰,۵۰۲)	(۳۶)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۲,۶۶۴	۷۹,۵۶۵	۲۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۵,۴۵۲)	(۲۶,۰۰۳)	(۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۷۷,۲۱۲	۵۳,۵۶۲	۴۴
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۰,۰۷۲	۱۲,۷۷۴	(۲۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۷,۲۸۴	۶۶,۳۳۶	۳۲
مالیات بر درآمد	(۱۶,۲۵۱)	(۶,۲۸۰)	۱۵۹
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۱,۰۳۳	۶۰,۰۵۶	۱۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۷۱,۰۳۳	۶۰,۰۵۶	۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
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: ره گستر نفت		نماد: ونفت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۷۱,۰۳۳	۶۰,۰۵۶	۱۸	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۵۵,۲۴۹	۱۰,۸۷۲	۴۰۸	
تعدیلات سنواتی		(۶,۴۳۷)	(۱۱,۵۵۹)	(۴۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۴۸,۸۱۲	(۶۸۷)	--	
سود سهام مصوب		(۵۵,۲۰۰)	(۹,۹۰۰)	۴۵۸	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۶,۳۸۸)	(۱۰,۵۸۷)	(۴۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	
سود قابل تخصیص		۶۴,۶۴۵	۴۹,۴۶۹	۳۱	
انتقال به اندوخته قانونی		۰	(۶۵۷)	--	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۶۴,۶۴۵	۴۸,۸۱۲	۳۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۲,۳۶۸	۲,۰۰۲	۱۸	
سرمایه		۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ره گستر نفت	نماد: ونفت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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 ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲,۱۳۲)	(۳,۷۰۶)	(۴۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۱۳۲)	(۳,۷۰۶)	(۴۲)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۱,۰۴۶	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۶۶۵	۸,۸۰۸	(۳۶)
سود سهام پرداختی	۰	(۹,۹۰۰)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵,۶۶۵	(۴۶)	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۳)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۸۸۱	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۶,۳۳۳)	(۱۲,۵۳۶)	۱۱۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۶۶)	(۱۴۱)	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	(۸)	(۹)	(۱۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ره گستر نفت	نماد: ونفت ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۵۹۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰,۰۰۰ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۱,۷۳۶	---	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۹,۴۱۰)	۰	---	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	---	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۶,۰۲۶)	(۹۵۰)	۲,۶۴۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۲,۵۰۶)	(۴,۷۰۲)	۳۷۹	
فعالیت‌های 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 فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	---	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۲,۵۰۶)	(۴,۷۰۲)	۳۷۹	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۷,۲۳۸	۶۱,۹۴۰	(۸)	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	
موجودی نقد در پایان دوره	۳۴,۷۳۲	۵۷,۲۳۸	(۳۹)	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	---	