

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)	نماد: خودرو ۳
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. بر اساس رسیدگی های بعمل آمده و به شرح یادداشت شماره 24 همراه صورتهای مالی، بخش عمده ای از زیان عملکرد دوره مالی مورد گزارش مربوط به زیان تسعیر ارز بدهی های ارزی و زیان ناشی از تعهدات اجرای قراردادهای

خصوص فروش 10.860 دستگاه خودرو هایما بوده است. در این خصوص مانده بدهی های ارزی در تاریخ ترازنامه و بهای مواد مصرفی شامل قطعات CKD موجود در گمرک و عوارض گمرکی و حمل با استفاده از نرخ سامانه نیما تسعیر و

بهای سایر عوامل تولید شامل دستمزد و سربار و نرخ فروش محصولات بر اساس نرخ های 6 ماهه اول سال جاری برآورد شده است. تا تاریخ این گزارش نرخ ارز تخصیصی به خودرو سازان، نرخ سایر عوامل تولید و همچنین نرخ فروش

خودرو هایما قطعی نگردیده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

5. در پایان دوره مالی مورد گزارش بدهی های جاری شرکت 4/1 برابر دارایی های جاری آن و مانده زیان انباشته به مبلغ 7.096.159 میلیون ریال معادل 8/2 برابر سرمایه ثبتی شرکت می باشد. در این خصوص ضمن یادآوری مفاد ماده 41

اصلاحیه قانون تجارت به مجمع عمومی صاحبان سهام ، متذکر می گردد تجدید ساختار مالی، دسترسی به منابع مالی جدید و اتخاذ تدابیر مناسب جهت برون رفت از شرایط موجود و افزایش فروش محصولات و سود آوری بیشتر فعالیتها و بهبود

توانایی شرکت جهت تسویه بدهی ها، ضروری و اجتناب ناپذیر است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 شرکت توسط حسابرس دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 29 اردیبهشت 1397 نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: خودرو ۳	شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

تاریخ تهیه گزارش ۱۳آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی وانیا نیک تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	علی اکبر پارسا منش		۱۶:۵۰:۵۷ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر	احمد خالقی بایگی	۸۸۱۶۰۵	۱۷:۰۳:۱۲ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)	نماد: خودرو ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		
دارایی های جاری						بدهی ها								
دارایی های جاری						بدهی های جاری								
موجودی نقد						۴۵۴,۸۰۵	۱۰۸,۶۳۶	۳۱۹	پرداختنی های تجاری			۱۷,۰۱۵,۵۷۴	۴,۵۱۵,۲۰۳	۲۷۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۵۵۰,۲۰۶	۳۴۸,۱۵۱	۵۸	پرداختنی های غیر تجاری			۵۳۶,۲۷۰	۹۸۶,۹۵۰	(۴۶)
دریافتنی های تجاری						*	*	--	مالیات پرداختنی			*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری						۱,۸۸۲,۶۵۱	۲,۰۹۶,۲۱۱	(۱۰)	سود سهام پرداختنی			*	*	--
موجودی مواد و کالا						۱۴,۳۳۸,۸۳۹	۳,۷۸۲,۳۹۷	۲۷۹	تسهیلات مالی			۱,۷۰۸,۹۷۰	۱,۹۶۱,۲۰۱	(۱۳)
پیش پرداخت ها و سفارشات						۲۰۴,۲۴۸	۲۹۲,۷۱۸	(۳۰)	ذخایر			۶,۷۹۳,۵۱۰	۱۴۲,۲۰۷	۴,۶۷۷
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۱,۰۴۷,۷۵۸	۱,۰۴۸,۳۰۵	*	پیش دریافت های جاری			۲۱۷	۶۲۲	(۶۵)
جمع دارایی های جاری						۱۸,۴۷۸,۵۰۷	۷,۶۷۶,۴۱۸	۱۴۱	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش			*	*	--
دارایی های غیر جاری								--	جمع بدهی های جاری			۲۶,۰۵۴,۵۴۱	۷,۶۰۶,۱۸۳	۲۴۳
دریافتنی های بلندمدت						*	*	--	بدهی های غیر جاری					--
سرمایه گذاری های بلندمدت						۱,۵۹۰,۷۰۲	۱,۵۹۰,۷۰۲	*	پرداختنی های بلندمدت			*	*	--
سرمایه گذاری در املاک						*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری			*	*	--
دارایی های نامشهود						۴۳,۷۴۴	۴۳,۳۱۶	۱	تسهیلات مالی بلندمدت			*	*	--
دارایی های ثابت مشهود						۲,۰۵۳,۱۲۸	۲,۰۲۵,۸۷۷	۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			۵۸۶,۴۴۰	۴۶۵,۹۸۷	۲۶
سایر دارایی ها						*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری			۵۸۶,۴۴۰	۴۶۵,۹۸۷	۲۶
جمع دارایی های غیر جاری						۳,۶۸۷,۵۷۴	۳,۶۵۹,۸۹۵	۱	جمع بدهی ها			۲۶,۶۴۰,۹۸۱	۸,۰۷۲,۱۷۰	۲۳۰
									حقوق صاحبان سهام					--
									سرمایه			۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	*
									افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			*	*	--
									صرف (کسر) سهام			*	*	--
									سهام خزانه			*	*	--
									اندوخته قانونی			۱۲۱,۲۵۹	۱۲۱,۲۵۹	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)		نماد: خودرو ۳		شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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	(۷,۰۹۶,۱۵۹)	۶۴۲,۸۸۴
							جمع حقوق صاحبان سهام	(۴,۴۷۴,۹۰۰)	۳,۲۶۴,۱۴۳
جمع دارایی‌ها	۲۲,۱۶۶,۰۸۱	۱۱,۳۳۶,۳۱۳	۹۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲,۱۶۶,۰۸۱	۱۱,۳۳۶,۳۱۳	۹۶		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)	نماد: خودرو ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۹,۱۳۱,۴۲۳	۲۱,۹۷۰,۱۵۱	(۱۳)	۴۹,۶۹۲,۰۸۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸,۸۰۲,۲۰۹)	(۲۱,۳۳۴,۹۸۲)	(۱۲)	(۴۸,۹۸۴,۰۹۵)
سود (زیان) ناخالص	۳۲۹,۲۱۴	۶۳۵,۱۶۹	(۴۸)	۷۰۷,۹۹۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۷۰۵)	(۱۸۸,۴۶۱)	(۶۰)	(۲۶۵,۹۸۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۷,۱۸۸,۳۷۲)	(۱۱,۴۹۹)	۶۲,۴۱۳	(۳,۸۹۸)
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۹۳۳,۸۶۳)	۴۳۵,۲۰۹	---	۴۳۸,۱۱۱
هزینههای مالی	(۲۱۵,۰۵۵)	(۱۰۷,۷۴۹)	۱۰۰	(۱۸۱,۸۶۳)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۶۶,۵۹۳	۵۵,۵۰۷	۲۰	۴۶۰,۴۹۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷,۰۸۲,۳۲۵)	۲۸۲,۹۶۷	---	۷۱۶,۷۴۷
مالیات بر درآمد	(۶,۷۱۸)	(۸۳,۰۳۶)	(۹۲)	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷,۰۸۹,۰۴۳)	۲۹۹,۹۳۱	---	۷۱۶,۷۴۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۷,۰۸۹,۰۴۳)	۲۹۹,۹۳۱	---	۷۱۶,۷۴۷
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۲,۷۷۴)	۳۲۰	---	۳۸۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۵۹)	(۲۶)	۱۲۷	۲۴۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲,۸۳۳)	۲۹۴	---	۶۲۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)		نماد: خودرو ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۷,۰۸۹,۰۴۳)	۲۹۹,۹۳۱	---	۷۱۶,۷۴۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۰۶,۲۱۴	۳۲۱,۹۷۴	۱۱۹	۳۲۱,۹۷۴	
تعدیلات سنواتی	(۶۳,۳۳۰)	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶۴۲,۸۸۴	۳۲۱,۹۷۴	۱۰۰	۳۲۱,۹۷۴	
سود سهام مصوب	(۶۵۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰)	۸۱	(۳۶۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷,۱۱۶)	(۳۸,۰۲۶)	(۸۱)	(۳۸,۰۲۶)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۷,۰۹۶,۱۵۹)	۲۶۱,۹۰۵	---	۶۷۸,۷۲۱	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۳۵,۸۳۷)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۷,۰۹۶,۱۵۹)	۲۶۱,۹۰۵	---	۶۴۲,۸۸۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲,۸۳۶)	۱۲۰	---	۲۸۷	
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)	نماد: خودرو ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱,۱۵۵,۳۹۵	(۳۴۵,۱۴۹)	--	(۴۰۷,۰۱۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۱۵۵,۳۹۵	(۳۴۵,۱۴۹)	---	(۴۰۷,۰۱۳)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۱۷,۵۰۷)	(۵۷,۴۶۲)	۲۷۹	(۲۱۲,۶۴۷)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵,۶۰۰	۵۰,۸۲۲	(۳۰)	۹۲,۵۳۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۸۱,۹۰۷)	(۶,۶۴۰)	۲,۶۴۰	(۱۲۰,۱۱۲)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹,۰۱۱	۶۳	۱۴,۲۰۳	۱,۴۳۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۹۲,۱۱۲)	(۱۲۳,۰۵۷)	۵۶	(۶۳۶,۳۴۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۰۳۰)	(۱,۰۵۷)	(۳)	(۲۸,۸۶۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت ایران خودرو خراسان(سهامی خاص)		نماد: خودرو ۳	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۷۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۰۲,۰۵۵)	(۱۶۵,۶۸۵)	۲۲	(۴۷,۳۰۱)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۸۶,۱۸۶)	(۲۸۹,۷۳۶)	۳۳	(۷۱۱,۰۶۴)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۸۷,۳۰۲	(۶۴۱,۵۲۵)	--	(۱,۲۳۸,۱۸۹)	
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳,۰۶۱,۹۳۳	۱,۵۸۶,۷۲۳	۹۳	۴,۲۹۹,۸۳۶	
بازپرداخت اصل استقراض	(۳,۳۱۱,۷۱۲)	(۹۲۰,۳۲۰)	۲۶۰	(۳,۰۸۸,۶۹۸)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۴۹,۷۷۹)	۶۶۶,۴۰۳	--	۱,۲۱۱,۱۳۸	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۳۷,۵۲۳	۲۴,۸۷۸	۱,۲۵۷	(۲۷,۰۵۱)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۰۸,۶۳۶	۱۳۵,۶۸۷	(۲۰)	۱۳۵,۶۸۷	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۸,۶۴۶	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۴۵۴,۸۰۵	۱۶۰,۵۶۵	۱۸۳	۱۰۸,۶۳۶	
مبادلات غیرنقدی	۷۹۰,۰۰۰	۳۸۹,۷۶۹	۱۰۳	۲,۲۶۹,۷۶۹	