

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک
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

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت تولیدی و صنعتی خزر پلاستیک (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 توسط

این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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

بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده 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 گونه

برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه

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 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 مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. اطلاعات کافی در خصوص ذخیره منظور شده در حسابها موضوع یادداشت توضیحی 14، در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته و لذا تعیین آثار احتمالی مربوطه در رابطه با برآوردهای بعمل آمده از این بابت امکانپذیر نشده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی و صنعتی خزر پلاستیک (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن ر

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

شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توشه ۸
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	

6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 12 اشاره شده است، مالیات تشخیص شده بابت عملکرد سال 1395 در حدود 5972 میلیون ریال بیش از ذخیره منظور شده و مبالغ پرداختی از این بابت می باشد که نسبت به آن اعتراض شده و در هیئت اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی است. ضمن اینکه ذخیره مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش نیز بر اساس سود ابرازی در حسابها منظور شده و وضعیت بیمه ای شرکت نیز تاکنون مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته است. با توجه مراتب فوق و همچنین مقررات و سوابق مربوطه، تعیین وضعیت قطعی موارد فوق منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال منتهی به 30 اسفند ماه 1395 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 10 خرداد ماه 1396 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد مواد 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام رعایت نگردیده است.

9. پیگیری های انجام شده توسط شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 31 خرداد ماه 1396 صاحبان سهام در خصوص برنامه ریزی جهت ارتقاء تکنولوژی ماشین الات به منظور افزایش جذب سفارشات تولیدی از مشتریان غیر همبسته، به نتیجه قطعی نرسیده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 29 ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد رسیدگی این موسسه قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته، لیکن 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.

11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و بر اساس بررسیهای انجام شده، اقدامات اجرایی لازم در این رابطه از سوی شرکت بعمل نیامده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۱ خرداد۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آژموده کاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آژموده کاران	مسعود سورانی	۹۱۱۸۹۰	۱۳۹۷/۰۸/۲۹ ۱۲:۳۹:۳۳
شریک موسسه آژموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۹ ۱۲:۴۳:۰۹
مدیر موسسه آژموده کاران	مسعود بختیاری		۱۳۹۷/۰۸/۲۹ ۱۲:۵۵:۲۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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		۸,۲۲۴	۱۲,۴۵۹	(۳۴)	پرداختنی های تجاری		۱۲۳,۱۲۱	۱۱۷,۲۹۶	۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۹,۹۱۲	۳۶,۳۱۷	(۴۵)	پرداختنی های غیر تجاری		۰	۰	--
دریافتنی های تجاری		۲۳۰,۰۳۱	۲۳۳,۸۰۱	(۲)	مالیات پرداختنی		۱۰,۵۸۸	۵,۴۶۵	۹۴
دریافتنی های غیر تجاری		۰	۰	--	سود سهام پرداختنی		۰	۰	--
موجودی مواد و کالا		۱۳۹,۰۹۶	۱۳۷,۴۹۴	۱	تسهیلات مالی		۷۸,۱۹۹	۱۴۶,۵۵۳	(۴۷)
پیش پرداخت ها و سفارشات		۷,۱۶۸	۱۴,۷۵۱	(۵۱)	ذخایر		۲۵,۳۵۷	۱۰,۹۷۲	۱۳۱
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۹۰۹	۰	--
جمع دارایی های جاری		۴۰۴,۴۳۱	۴۳۴,۸۲۲	(۷)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۲۳۸,۱۷۴	۲۸۰,۲۸۶	(۱۵)
دریافتنی های بلندمدت		۲۴۶	۴۲۱	(۴۲)	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۲	۲	۰	پرداختنی های بلندمدت		۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	--
دارایی های نامشهود		۱,۰۰۶	۱,۰۰۶	۰	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود		۱۵,۵۳۰	۱۶,۳۲۱	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱۱,۹۵۲	۹,۰۶۵	۳۲
سایر دارایی ها		۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری		۱۱,۹۵۲	۹,۰۶۵	۳۲
جمع دارایی های غیر جاری		۱۶,۷۸۴	۱۷,۷۵۰	(۵)	جمع بدهی ها		۲۵۰,۱۲۶	۲۸۹,۳۵۱	(۱۴)
					حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
					سهام خزانه		۰	۰	--
					اندوخته قانونی		۵,۸۵۵	۴,۴۶۱	۳۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک		نماد: وتوشه ۸		شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	+	+
						۷	سود (زیان) انباشته	۹۸,۷۶۰	۱۰۵,۲۳۴
						۵	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶۳,۲۲۱	۱۷۱,۰۸۹
جمع دارایی‌ها		۴۲۱,۲۱۵	۴۵۲,۵۷۲	(۷)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۲۱,۲۱۵	۴۵۲,۵۷۲	(۷)	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	۳۴۲,۵۰۵	۲۸۰,۷۱۷	۲۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴۳,۲۹۱)	(۱۹۳,۸۲۳)	۲۶
سود (زیان) ناخالص	۹۹,۲۱۴	۸۶,۸۹۴	۱۴
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۸,۸۲۵)	(۳۴,۱۹۸)	۱۴
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	(۸,۸۰۸)	(۵,۱۴۸)	۷۱
سود (زیان) عملیاتی	۵۱,۵۸۱	۴۷,۵۴۸	۸
هزینههای مالی	(۱۹,۸۰۴)	(۴۲,۹۹۳)	(۵۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۳۷۰	۵,۸۱۰	(۵۹)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴,۱۴۷	۱۰,۳۶۵	۲۲۹
مالیات بر درآمد	(۶,۲۷۹)	(۱,۱۳۶)	۴۵۳
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷,۸۶۸	۹,۲۲۹	۲۰۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۲۷,۸۶۸	۹,۲۲۹	۲۰۲
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: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک				نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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				۲۷,۸۶۸		۹,۲۲۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۹۸,۷۶۰		۱۲۳,۱۳۴	
تعدیلات سنواتی				۰		۲,۸۵۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۹۸,۷۶۰		۱۲۵,۹۹۲	
سود سهام مصوب				(۲۰,۰۰۰)		(۳۶,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۷۸,۷۶۰		۸۹,۹۹۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				۱۰۶,۶۲۸		۹۹,۲۲۱	
انتقال به اندوخته قانونی				(۱,۳۹۴)		(۴۶۱)	
انتقال به سایر اندوخته ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۱۰۵,۲۳۴		۹۸,۷۶۰	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۴۶۴		۱۵۴	
سرمایه				۶۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	۶۸,۲۴۲	۲۵۵,۹۱۵	(۷۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۸,۲۴۲	۲۵۵,۹۱۵	(۷۳)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۲	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۰,۸۸۲)	(۴۷,۱۲۳)	(۵۶)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۷۵۲	۵,۸۱۷	(۵۳)
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۸,۱۲۸)	(۴۱,۳۰۶)	(۵۶)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۱۵۵)	(۷,۵۷۵)	(۸۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۳۹۹)	(۱,۹۸۲)	۲۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
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	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک			
نماد: وتوشه ۸		شماره اطلاعیه: ۴۵۹۷۸۲	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶,۴۰۵	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۴,۰۰۶	(۱,۹۸۲)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶۲,۹۶۵	۲۰۵,۰۵۲	(۶۹)
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	۴۰۱,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۹۱۹
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۶۹,۱۷۶)	(۲۲۱,۳۶۶)	۱۱۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۶۷,۲۷۶)	(۲۱۱,۳۶۶)	(۶۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۳۱۱)	(۶,۳۱۴)	(۳۲)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲,۴۵۹	۱۸,۷۶۷	(۳۴)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۶	۶	۱,۱۶۷
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۲۲۴	۱۲,۴۵۹	(۳۴)
مبادلات غیر نقدی	۰	۲۰,۰۰۰	---