کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بهران	**نماد: شبهرن۴**	**شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره بازرگانی بهران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت بازرگاني بهران (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد‌شده، براساس بررسي اجمالي انجام شده ، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 زير ، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مال و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- سرفصل درآمد ارائه خدمات به شرح يادداشت 4-18 توضيحي صورتهاي مالي ، شامل مبلغ 13ر331 ميليون ريال درآمد حاصل از طرح كهاب (كاهش ، هدايت ، انتقال و بازيافت بخار بنزين) و ديسپچينگ (سامانه مديريت توزيع سوخت باشد كه در اين خصوص با توجه به ارائه دو فقره ضمانت نامه انجام تعهدات به شركت ملي پخش فرآوردهاي نفتي ايران ، قرارداد فيمابين واحد مورد رسيدگي با شركت مذكور (شامل ميزان و چگونگي تعهدات واحد مورد گزارش در خصوص م مزبور) و همچنين مداركي در خصوص انجام اقدامات اجرايي طرحهاي فوق، به اين موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين آثار احتمالي موارد مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

4. 4- سرفصل دريافتني هاي تجاري و غير تجاري به شرح يادداشت 5 توضيحي صورتهاي مالي، مشتمل بر مبلغ 22ر304 ميليون ريال اقلام راكد و سنواتي و واخواستي مي باشد كه اقدامات انجام شده جهت تسويه و تعيين تكليف آنها تا اين تاري به نتيجه قطعي نرسيده و از اين بابت مبلغ 4ر699 ميليون ريال ذخيره مطالبات مشكوك الوصول در حسابها منظور شده است. به دليل فقدان مدارک و مستندات كافي منجمله نتيجه آخرين اقدامات انجام شده جهت وصول و تسويه مطالبات فوق ، قابليت وصول مطالبات مزبور براي اين موسسه احراز نشده است .

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده ، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديتهاي مندرج در بندهاي 3 و 4 بالا ضرورت مي يافت ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در ، ، از تمام جنبه هاي با اهميت طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است .

تاکید بر مطالب خاص

6. 6- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل مشروط نشده است :

6-1- به شرح يادداشت 1-10 توضيحي صورتهاي مالي دارائيهاي ثابت مشهود فاقد پوشش بيمه اي مناسب مي باشد .

6. 2-6- به شرح يادداشت 1-1-25 توضيحي صورتهاي مالي ، واحد مورد رسيدگي مبلغ 354ر896ر2 ميليون ريال اسناد تضميني در قبال تسهيلات دريافتي شركت نفت بهران (بيش از 7 برابر جمع دارائيهاي شركت) صادر نموده است.

6. 3-6- همانگونه كه در يادداشت 1-4-18 توضيحي صورتهاي مالي افشاء شده ، تحقق كامل مبلغ 547ر15 ميليون ريال درآمد حاصل از حق الامتياز نشان تجاري منوط به تمديد مجوز فعاليت توسط شركت ملي پخش فرآوردهاي نفتي ايران مي باشد.

بندهای توضیحی

7. 7- صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند ماه 1396 و دوره مالي منتهي به 31 شهريور ماه 1396 به ترتيب توسط سازمان حسابرسي و موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي و بررسي اجمالي قرار گرفته است و در گزارشات مورخ 7 خرداد ماه 1397 و 23 آبان ماه 1396 به ترتيب اظهارنظر مشروط و نتيجه گيري تعديل نشده ارائه شده است .

سایر موارد

8. 8- توجيهات مورد لزوم در خصوص تحمل مبلغ 339ر2 ميليون ريال (سال گذشته 423ر1 ميليون ريال) از هزينه هاي بيمه (مربوط به سنوات گذشته) با توجه به حسابرسي انجام شده توسط سازمان تامين اجتماعي جهت سنوات 1384 لغايت 1393 و عدم انتقال سند جايگاه سوخت 121 تهران و عدم آزادسازي مبلغ 067ر6 ميليون ريال از سپرده هاي دريافتني (عمدتا بابت قرارداد همكاري با شركت ملي پخش فرآورده هاي نفتي ايران) به اين موسسه ارائه نگرديده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۱آذر۱۳۹۷

موسسه حسابرسی مفید راهبر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	حسن اسماعیلی	۸۸۱۶۶۸	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۶:۴۸:۵۱
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	علیرضا مهردادفر		۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۶:۵۵:۲۷
مدیر موسسه مفید راهبر	هوشنگ نادریان	۸۰۰۸۱۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۶:۵۹:۱۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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

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**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۱۲۲,۲۲۷	۶۳,۳۱۱	۹۳	پرداختنی‌های تجاری	۲۶۳,۶۵۷	۳۵۸,۷۷۰	(۲۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۲,۰۳۴	۳۵,۰۷۴	(۳۷)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۵,۵۲۷	۱۵,۱۵۰	۲
دریافتنی‌های تجاری	۹۵,۹۵۴	۱۹۰,۶۰۰	(۵۰)	مالیات پرداختنی	۹,۶۹۱	۲۰۸	۴,۵۵۹
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۹,۲۴۷	۲۶,۶۳۸	۱۰	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۶۶,۴۷۱	۵۵,۶۹۶	۱۹	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲,۲۶۵	۲,۶۶۸	(۱۵)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۱۰,۲۵۲	۱,۳۱۴	۶۸۰
جمع دارایی‌های جاری	۳۳۸,۱۹۸	۳۷۳,۹۸۷	(۱۰)	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۹۹,۱۲۷	۳۷۵,۴۴۲	(۲۰)
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۳	۱۷	۳۵	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۳۹	۷۳۹	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۸۱	۱۹۸	(۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۳,۱۷۲	۳۵,۸۵۷	(۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۳۱۴	۵,۳۵۶	۱۸
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۳۱۴	۵,۳۵۶	۱۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۴,۱۱۵	۳۶,۸۱۱	(۷)	جمع بدهی‌ها	۳۰۵,۴۴۱	۳۸۰,۷۹۸	(۲۰)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰		--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰		--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰		--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰		--
			سود (زیان) انباشته	۵۵,۳۲۲	۱۸,۴۵۰		۲۰۰
			جمع حقوق صاحبان سهام	۶۶,۸۷۲	۳۰,۰۰۰		۱۲۳
جمع دارایی‌ها	۳۷۲,۳۱۳	۴۱۰,۷۹۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۷۲,۳۱۳	۴۱۰,۷۹۸	(۹)	(۹)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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 سود وزیان	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	۴۱۵,۸۳۴	۲۶۴,۳۸۹	۵۷	۶۹۱,۳۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۴۴,۳۱۹)	(۲۳۸,۰۲۷)	۴۵	(۶۳۴,۳۰۳)
سود (زیان) ناخالص	۷۱,۵۱۵	۲۶,۳۶۲	۱۷۱	۵۷,۰۵۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۱,۴۵۴)	(۲۳,۶۳۸)	۳۳	(۵۵,۱۴۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۴۰,۰۶۱	۲,۷۲۴	۱,۳۷۱	۱,۹۰۸
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲۰,۴۰۲	۷,۵۰۹	۱۷۲	۱۷,۱۸۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۰,۴۶۳	۱۰,۲۳۳	۴۹۱	۱۹,۰۹۶
مالیات بر درآمد	(۱۰,۹۹۱)	(۱,۸۱۹)	۵۰۴	(۱,۵۷۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۹,۴۷۲	۸,۴۱۴	۴۸۸	۱۷,۵۲۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۴۹,۴۷۲	۸,۴۱۴	۴۸۸	۱۷,۵۲۲
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
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: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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	۴۹,۴۷۲	۸,۴۱۴	۴۸۸	۱۷,۵۲۲
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸,۴۵۰	۷,۹۲۸	۱۳۳	۷,۹۲۸
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۸,۴۵۰	۷,۹۲۸	۱۳۳	۷,۹۲۸
سود سهام مصوب	(۱۲,۶۰۰)	(۷,۰۰۰)	۸۰	(۷,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۸۵۰	۹۲۸	۵۳۰	۹۲۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۵۵,۳۲۲	۹,۳۴۲	۴۹۲	۱۸,۴۵۰
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۵,۳۲۲	۹,۳۴۲	۴۹۲	۱۸,۴۵۰
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۴,۷۱۲	۸۰۱	۴۸۸	۱,۶۶۹
سرمایه	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۰	۱۰,۵۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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	۴۳,۹۹۰	۴۲,۰۸۰	۵	۵۴,۵۶۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۳,۹۹۰	۴۲,۰۸۰	۵	۵۴,۵۶۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۵,۴۲۹	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۹۸۳	۱,۲۴۲	۳۰۱	۴,۰۹۰
سود سهام پرداختی	(۱۲,۶۰۰)	(۳۸,۰۰۰)	(۶۷)	(۴۵,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۷,۶۱۷)	(۳۱,۳۲۹)	(۷۶)	(۴۰,۹۱۰)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹۶۱)	(۷۳۰)	۳۲	(۱,۲۴۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۴۹۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۶)	(۱۲۵)	(۲۳)	(۵,۰۲۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۸)	(۳۷)	(۵۱)	(۴۱)
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: بازرگانی بهران	نماد: شبهرن۴	شماره اطلاعیه :۴۹۷۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۵۰۰ 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	۲۳,۶۱۸	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
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	۲۳,۵۰۴	(۱۶۲)	--	(۴,۵۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۵۸,۹۱۶	۹,۸۵۹	۴۹۸	۷,۸۳۵
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	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۸,۹۱۶	۹,۸۵۹	۴۹۸	۷,۸۳۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۶۳,۳۱۱	۵۵,۴۷۶	۱۴	۵۵,۴۷۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۲۲,۲۲۷	۶۵,۳۳۵	۸۷	۶۳,۳۱۱
مبادلات غیرنقدی	۳,۰۵۹	۰	--	۰