

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا	نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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: * میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره خدمات فنی رنا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت خدمات فنی رنا (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 28 پیوست، مو

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری 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 میان دوره ای 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از

این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	نماد: خکاوه ۱	شرکت: خدمات فنی رنا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ میلیون ریال

3. مطالبات شرکت موضوع یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی شامل مبلغ 799 67 میلیون ریال اقلام راكد و كم گردش نقل از سنوات قبل و اسناد دریافتی سررسید گذشته (دارای مبلغ 389 6 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول) ، باشد. همچنین سرفصل موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی) شامل مبلغ 19 480 میلیون ریال بابت 11 دستگاه کامیون خریداری شده از شرکت سایپا دیزل در سال قبل است. ضمن اینکه لیست سایر اقلام راكد از موجودیها نیز بطور کامل ارائه نشده است. در این رابطه ارزش بازیافتی داراییهای مزبور باید مشخص و تعدیلات لازم بابت آنها انجام می گردید.

4. سرفصل پرداختی های تجاری و غیر تجاری، موضوع یادداشت توضیحی شماره 11 صورتهای مالی، شامل مانده حساب کلیم و سایر اقلام به مبلغ 53 764 میلیون ریال می باشد که در این خصوص با توجه به رسیدگیهای صورت گرفته اقلام مزبور می بایست تعیین تکلیف و تعدیلات لازم بابت آنها اعمال می گردید.

5. بشرح یادداشت توضیحی 25 صورتهای مالی، برگ مطالبه مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت برای سالهای مالی 1392 و 1394 جمعا به مبلغ 49 139 میلیون ریال بیش از مانده دفاتر بوده است که با توجه به اعتراض نسبت به برگ مطالبه سالهای مذکور، ذخیره ای در حسابها اعمال نشده است. همچنین رسیدگی به سالهای مالی 1395 و 1396 صورت نگرفته است. هرچند انجام تعدیلات از این بابت ضروری است لیکن تعیین رقم قطعی بدهی مالیاتی، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

6. مانده طلب از شرکت ولو به مبلغ 110 734 میلیون ریال (معادل 11 245 049 کرون) منعکس در یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی می باشد. در این رابطه در طی دوره مورد بررسی شرکت مبلغ 26 741 148 کرون سوئد را (بشر یادداشت 2-1-4 صورت های مالی) از محل اعتبارات شرکت سایپا دیزل با اخذ تأییدیه از آن شرکت به بدهکار شرکت ولو منظور نموده که چگونگی مصرف از اعتبارات مذکور مشخص نشده است و مانده حساب نیز به نرخ ارز در پایان دوره مورد بررسی تسعیر نگردیده و در سرفصل حسابهای دریافتی منعکس شده است. همچنین صورت تطبیق های تهیه شده با سایر شرکتهای خارجی حاکی از وجود مبلغ 125 202 میلیون ریال اقلام باز (قابل انعکاس در بستانکار حسابها در دفاتر شرکت) بوده و مانده حسابهای فیما بین آنها نیز تسعیر نشده است. هرچند انجام تعدیلات از بابت طبقه بندی و تسعیر حسابهای مذکور ضروری است. لیکن تعیین آثار آن منوط به مشخص شدن نحوه و شرایط امکان استفاده از اعتبارات تخصیص یافا به حساب ولو و تعیین تکلیف و اعمال مغایرتهای فیما بین می باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 6 ، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. به شرح یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی، سند رسمی مالکیت تعمیرگاه مرکزی شرکت توسط شرکت سایپا دیزل به نام شرکت منتقل نگردیده است.

9. تعهدات شرکت بابت مالیات عملکرد و بدهی به تامین اجتماعی به شرح یادداشتهای توضیحی 12 و 25 صورتهای مالی افشاء شده است. در این رابطه تعیین بدهی قطعی منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیصلاح می باشد.

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 8 و 9 مشروط نشده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا	نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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	

تاریخ تهیه گزارش ۱۵ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	مجید بمانی محمدآبادی	۸۶۱۴۸۴	۱۵:۲۲:۴۲ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۵:۳۲:۳۷ ۱۳۹۷/۰۹/۰۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا	نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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										
دارایی های جاری								بدهی های جاری										
موجودی نقد								۴۱,۱۵۱	۱۶,۵۰۴	۱۴۹	پرداختنی های تجاری							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری							
دریافتنی های تجاری								۴۷۹,۲۹۰	۲۹۵,۸۷۹	۶۲	مالیات پرداختنی							
دریافتنی های غیر تجاری								۰	۰	---	سود سهام پرداختنی							
موجودی مواد و کالا								۵۱۷,۴۴۲	۴۹۸,۰۲۸	۴	تسهیلات مالی							
پیش پرداخت ها و سفارشات								۳۹,۹۳۵	۳۹,۲۵۶	۲	ذخایر							
دارایی های نگهداری شده برای فروش								۰	۰	---	پیش دریافت های جاری							
جمع دارایی های جاری								۱,۰۷۷,۸۱۸	۸۴۹,۶۶۷	۲۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش							
دارایی های غیرجاری										---	جمع بدهی های جاری							
دریافتنی های بلندمدت								۰	۰	---	بدهی های غیرجاری							
سرمایه گذاری های بلندمدت								۱۸۷	۱۸۷	۰	پرداختنی های بلندمدت							
سرمایه گذاری در املاک								۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری							
دارایی های نامشهود								۱۷۰	۱۷۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت							
دارایی های ثابت مشهود								۳۹۳,۰۴۹	۳۹۶,۸۷۱	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان							
سایر دارایی ها								۲,۱۰۹	۱,۷۳۹	۲۱	جمع بدهی های غیرجاری							
جمع دارایی های غیرجاری								۳۹۵,۵۱۵	۳۹۸,۹۶۷	(۱)	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: خدمات فنی رنا		نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	(۴)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴۷
جمع دارایی ها	۱,۴۷۳,۳۳۳	۱,۲۴۸,۶۳۴	۱۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۲۴۸,۶۳۴
					۱۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا	نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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: * میلیون ریال

صور 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	۳۱۴,۴۲۸	۱۶۱,۸۵۶	۹۴	۳۹۱,۶۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱۳,۶۸۵)	(۱۷۰,۸۹۹)	۲۵	(۳۸۸,۹۰۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۰۰,۷۴۳	(۹,۰۴۳)	---	۲,۷۷۲
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷۰,۴۲۰)	(۶۵,۴۸۱)	۸	(۱۳۳,۵۹۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	۳۱,۲۵۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۱,۰۴۹)	(۳,۷۶۴)	(۷۲)	*
سود (زیان) عملیاتی	۲۹,۲۷۴	(۷۸,۲۸۸)	---	(۹۹,۵۶۹)
هزینههای مالی	(۲۳۹)	(۱,۹۰۲)	(۸۷)	(۲,۴۳۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۴,۶۹۶	۶,۹۰۲	(۳۲)	۱۰,۸۸۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳,۷۳۱	(۷۳,۲۸۸)	---	(۹۱,۱۲۱)
مالیات بر درآمد	(۱۰,۱۳۶)	(۲,۱۶۳)	۳۶۹	(۲,۱۶۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۵۹۵	(۷۵,۴۵۱)	---	(۹۳,۲۸۴)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۲۳,۵۹۵	(۷۵,۴۵۱)	---	(۹۳,۲۸۴)
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	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا		نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۳,۵۹۵	(۷۵,۴۵۱)	---	(۹۳,۲۸۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۵۶۲,۲۵۳)	(۴۷۳,۹۱۷)	۱۹	(۴۷۳,۹۱۷)	
تعدیلات سنواتی	(۱۳,۵۳۹)	(۸,۵۹۱)	۵۸	(۸,۵۹۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۵۷۵,۷۹۲)	(۴۸۲,۵۰۸)	۱۹	(۴۸۲,۵۰۸)	
سود سهام مصوب	*	*	---	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۵۷۵,۷۹۲)	(۴۸۲,۵۰۸)	۱۹	(۴۸۲,۵۰۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	---	*	
سود قابل تخصیص	(۵۵۲,۱۹۷)	(۵۵۷,۹۵۹)	(۱)	(۵۷۵,۷۹۲)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	---	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۵۵۲,۱۹۷)	(۵۵۷,۹۵۹)	(۱)	(۵۷۵,۷۹۲)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۹	(۹۰)	---	(۱۱۱)	
سرمایه	۱,۲۱۸,۹۹۷	۸۳۸,۹۹۷	۴۵	۸۳۸,۹۹۷	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا	نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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	

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
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲۱,۴۱۶	۳۴,۶۷۰	(۳۸)	(۵,۰۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۱,۴۱۶	۳۴,۶۷۰	(۳۸)	(۵,۰۱۰)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۲۳۹)	(۱,۹۰۲)	(۸۷)	(۲,۴۳۴)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۸	۴۳۳	(۹۸)	۴۷۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۲۳۱)	(۱,۴۶۹)	(۸۴)	(۱,۹۶۲)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۳,۴۰۸	--	۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۵۳۸)	(۳۳۱)	۶۶۷	(۲,۶۶۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۴۷۷	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	(۱)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: خدمات فنی رنا		نماد: خکاوه ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۱۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۲۱۸,۹۹۷ 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: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۵۳۸)	۳,۵۵۴	--	(۲,۶۶۵)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۸,۶۴۷	۳۶,۷۵۵	(۴۹)	(۹,۶۳۷)	
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	۶,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۴۰)	۲۹,۰۰۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	(۲۰,۰۰۰)	--	(۲۷,۱۴۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰)	--	۱,۸۵۹	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۴,۶۴۷	۲۶,۷۵۵	(۸)	(۷,۷۷۸)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶,۵۰۴	۲۳,۹۹۲	(۳۱)	۲۳,۹۹۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۲۹۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۴۱,۱۵۱	۵۰,۷۴۷	(۱۹)	۱۶,۵۰۴	
مبادلات غیرنقدی	۳۸۰,۰۰۰	۰	--	۰	