

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	نماذج: پاسارگاد ۸۸	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	گزارش حسابرس مستقل

گزارش حسابرس مستقل

## اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. ۱-صورت های مالی شرکت اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجهه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

## بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲. ۲-مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است بهگونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

## بند مسئولیت حسابرس

۳. ۳-مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

- حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های حسابرسی، به قضایت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرگانی، 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.

## اظهار نظر

۴. ۴- به نظر این مؤسسه صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	ناماد: پاسارگاد ۸۸	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

۵-فعالیت شرکت طی سال اخیر منتج به زیانهای قابل ملاحظه ای گردیده است به گونه ای که زیان انباشته آن در حدود مبلغ 256 میلیارد ریال در مقابل مبلغ یک میلیارد ریال سرمایه شرکت

می باشد. مدیریت با ارائه برنامه های آتی شرکت در پادداشت توضیحی ۵-۲ و ۲۰، اعتقاد دارد که این روند با توجه به نوع فعالیت شرکت عادی بوده و ابهامی در زمینه تداوم فعالیت شرکت وجود ندارد. بنابر برنامه ریزی های انجام شده ، قرار فیما بین شرکت ملی نفت ایران و شرکت گسترش انرژی پاسارگاد (سهامدار اصلی شرکت) با مضمون توسعه میدین نفتی سپهر و جفیر که مطالعات مرتبه با آن توسط شرکت مورد گزارش انجام شده است، منعقد گردید. تأثیرگذاری این تفاهم بر عملکرد شرکت منوط به احراز صلاحیت های حرفه ای لازم برای شرکت های E&P و تقویض قرارداد مذکور به شرکت مورد گزارش تحت عنوان مجری توسط مقامات ذیصلاح خواهد بود.

۶-موضوع شناسایی بخشی از مخارج مرتبط با مشاوران تحت عنوان دارایی نامشهود در پادداشت توضیحی ۷ عنوان شده است. وجود منافع اقتصادی آتی دارایی مزبور و چگونگی بازیافت آن موقول به اجرایی شدن قرار داد پادشاهه در بند (۱) و یا هر گونه امکان استفاده از این دارایی می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعديل نشده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

۷-زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از 256 برابر سرمایه آن است. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به الزامات مقرر ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید. در همین زمینه، اجرایی تکلیف مقرر در مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ 30 اردیبهشت 1397 در خصوص افزایش سرمایه شرکت توسط هیئت مدیره در حال انجام و مراحل ثبت در اداره ثبت شرکت ها در جریان می باشد.

۸-معاملات مندرج در پادداشت توضیحی ۱۹ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره در پایان سال و طی صورت های مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی 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 رأی-گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۹-گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده و در تاریخ

۱۹ فروردین 1398 به این موسسه واصل شده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی-های انجام شده نظر این موسسه به موارد بالهیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۰-در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آینه-نامه-ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، توسیع این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد بالهیت حاکی از عدم رعایت دستورالعمل و آینه-نامه-های فوق برخورد نکرده است.

تاریخ تمهیه گزارش ۲۰ فروردین ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	نام: پاسارگاد	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۲:۱۷:۱۸ ۱۳۹۸/۰۸/۲۵	۸۹۱۷۱۰	امیرحسین بهرامیان	شریک موسسه رایمند
۱۲:۲۰:۴۳ ۱۳۹۸/۰۸/۲۵	۸۰۰۳۰۶	عباسعلی دهدشتی نژاد	شریک موسسه رایمند
۰۸:۵۴:۳۱ ۱۳۹۸/۰۸/۲۶	۸۰۰۰۸۸	فریبرز امین	مدیر موسسه رایمند

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت: ۵۸۳۷۸۲	شماره اطلاعیه: ۸۸ پاسارگاد	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

درصد تغییر ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	ترازname
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری							
--			بدهی ها				
--			بدهی های جاری	--			
--	+	+	پرداختنی های تجاری	۹۶۱	۱,۹۴۳	۲۰,۶۲۰	موجودی نقد
(۲۵)	۹۵,۳۹۲	۷۱,۱۹۷	پرداختنی های غیرتجاری	--	+	+	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
--	+	+	مالیات پرداختنی	--	+	+	دربافتندی های تجاری
--	+	+	سود سهام پرداختنی	۳۳,۰۸۸	۳۳	۱۰,۹۵۲	دربافتندی های غیرتجاری
--	+	+	تسهیلات مالی	--	+	+	موجودی مواد و کالا
--	+	۷۲۲	ذخیر	۱,۸۱۰	۷۸	۱,۴۹۰	پیش پرداخت ها و سفارشات
--	+	+	بیش دریافت های جاری	--	+	+	دارایی های نگهداری شده برای فروشن
--	+	+	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروشن	۱,۵۱۰	۲,۰۵۴	۳۳,۰۶۲	جمع دارایی های جاری
(۲۵)	۹۵,۳۹۲	۷۱,۹۱۹	جمع بدھی های جاری	--			دارایی های غیرجاری
--			بدھی های غیرجاری	--	+	+	دربافتندی های بلندمدت
--	+	+	پرداختنی های بلندمدت	۲	۵۰	۵۱	سرمایه گذاری های بلندمدت
--	+	+	بیش دریافت های غیرجاری	--	+	+	سرمایه گذاری در املاک
--	+	+	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۹۴	۶,۸۱۶	۳۳,۵۵۴	دارایی های نامشهود
--	+	+	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۴۵	۲,۲۹۰	۲۸,۵۱۳	دارایی های ثابت مشهد
--	+	+	جمع بدھی های غیرجاری	--	+	+	سایر دارایی ها
(۲۵)	۹۵,۳۹۲	۷۱,۹۱۹	جمع بدھی ها	۵۸۰	۹,۱۵۶	۶۲,۲۱۸	جمع دارایی های غیرجاری
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
--			سرمایه				
+	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	+	۲۴۸,۹۸۸	صرف (کسر) سهام				
--	+	+	سهام خزانه				
--	+	+	اندوخته قانونی				

شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد	نماذج: پاسارگاد ۸۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (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 تعییر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	
--	+	+	اندوخته تعییر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	
۱۶۶	(۸۵,۱۸۲)	(۲۲۶,۶۲۷)	سود (زیان) انباشته	
--	(۸۴,۱۸۲)	۲۳,۳۶۱	جمع حقوق صاحبان سهام	
۷۵۰	۱۱,۲۱۰	۹۵,۲۸۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷۵۰
				۱۱,۲۱۰
				۹۵,۲۸۰
				جمع دارایی‌ها

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	نماذج: پاسارگاد ۸۸
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--	+	+	درآمدهای عملیاتی
--	+	+	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	+	+	سود (زیان) ناخالص
۱۳۳	(۶۰,۷۰۴)	(۱۴۱,۷۲۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
--	+	+	ساختمان‌ها و ملک‌های عملیاتی
--	+	+	ساختمان‌ها و ملک‌های عملیاتی
۱۳۳	(۶۰,۷۰۴)	(۱۴۱,۷۲۵)	سود (زیان) عملیاتی
--	+	+	هزینه‌های مالی
--	+	+	ساختمان‌ها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۶	۲۶۵	۲۸۰	ساختمان‌ها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۱۳۴	(۶۰,۴۳۹)	(۱۴۱,۴۴۵)	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	+	+	مالیات بر درآمد
۱۳۴	(۶۰,۴۳۹)	(۱۴۱,۴۴۵)	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	+	+	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۳۴	(۶۰,۴۳۹)	(۱۴۱,۴۴۵)	سود (زیان) خالص
--			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

شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد	نام: پاسارگاد ۸۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
گردش حساب سود (زیان) انباشتہ				--
سود (زیان) خالص	(۶۰,۴۳۹)	(۱۴۱,۴۴۵)		۱۳۴
سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره	(۲۴,۷۴۳)	(۸۵,۱۸۲)		۲۴۴
تعديلات سنواتی	۰	۰		--
سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۴,۷۴۳)	(۸۵,۱۸۲)		۲۴۴
سود سهام مصوب	۰	۰		--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشتہ	۰	۰		--
سود (زیان) انباشتہ ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۴,۷۴۳)	(۸۵,۱۸۲)		۲۴۴
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰		--
سود قابل تخصیص	(۸۵,۱۸۲)	(۲۲۶,۶۲۷)		۱۶۶
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰		--
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰		--
سود (زیان) انباشتہ پایان دوره	(۸۵,۱۸۲)	(۲۲۶,۶۲۷)		۱۶۶
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۶۰,۴۳۹)	(۱۴۱,۴۴۵)		۱۳۴
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰		۰

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	نماذج: پاسارگاد ۸۸	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	

## صورت جریان وجوه نقد

درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	شرح
--			فعالیت‌های عملیاتی
۱۵۳	(۵۰,۸۳۰)	(۱۲۸,۶۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی
--	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی
۱۵۳	(۵۰,۸۳۰)	(۱۲۸,۶۲۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
--			بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--	.	.	سود سهام دریافتی
--	.	.	سود پرداختی بابت استقراض
۱۰۵	۲۶۰	۵۳۳	سود سهام دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری‌ها
--	.	.	سود سهام پرداختی
۱۰۵	۲۶۰	۵۳۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
--			مالیات بر درآمد
--	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
--			فعالیت‌های سرمایه گذاری
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۸۸۸	(۱,۴۷۲)	(۲۹,۲۶۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
--	.	(۳۰,۲۹۵)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری‌های بلندمدت
--	.	.	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	.	.	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری‌های بلندمدت

سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	کد صنعت:	شماره اطلاعیه: ۵۸۳۷۸۲	نماذ: پاسارگاد ۸۸	شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد
سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	
--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت
--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
۳,۹۴۶	(۱,۴۷۲)	(۵۹,۵۶۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۶۱	(۵۲,۰۴۲)	(۱۸۷,۶۶۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
--				فعالیت‌های تأمین مالی
--	.	.		وجوده دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	.	.		وجوده دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	.	.		وجوده پرداختی بابت خرید سهام خزانه
۳۳۰	۴۸,۰۰۰	۲۰۶,۳۳۷		وجوده دریافتی حاصل از استقرار
--	.	.		بازپرداخت اصل استقرار
۳۳۰	۴۸,۰۰۰	۲۰۶,۳۳۷		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
--	(۴,۰۴۲)	۱۸,۵۷۷		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۶۸)	۵,۹۸۵	۱,۹۴۳		موجودی نقد در ابتدای دوره
--	.	.		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۹۶۱	۱,۹۴۳	۲۰,۶۲۰		موجودی نقد در پایان دوره
۱۱,۹۵۲	۲,۰۶۶	۲۴۸,۹۸۹		مبادلات غیرنقدی