کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام داروئی آترا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت دارويي آترا (سهامي عام) شامل ترازنامه به تاريخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، با هيئت مديره شركت است. اين مسئوليت شامل طراحي، اعمال و حفظ كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه صورتهاي مالي است به گونه‌اي كه اين صورتها، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهاي حسابرسي است. استانداردهاي مزبور ايجاب مي‌كند اين مؤسسه الزامات آيين رفتار حرفه‌اي را رعايت و حسابرسي را به گونه‌اي برنامه‌ريزي و اجرا كند كه از نبود تحريف بااهميت در صورتهاي مالي، اطمينان معقول كسب شود.

حسابرسي شامل اجراي روشهايي براي كسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و ديگر اطلاعات افشا شده در صورتهاي مالي است. انتخاب روشهاي حسابرسي، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزيابي خطرهاي تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتبه در صورتهاي مالي، بستگي دارد. براي ارزيابي اين خطرها، كنترلهاي داخلي مربوط به تهيه و ارائه صورتهاي مالي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشي كنترلهاي داخلي واحد تجاري، بررسي مي‌شود. حسابرسي همچنين شامل ارزيابي مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري انجام شده توسط هيئت مديره و نيز ارزيابي كليت ارائه صورتهاي مالي است.

اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، براي اظهار نظر مردود نسبت به صورتهاي مالي، كافي و مناسب است.

همچنين اين موسسه مسئوليت دارد، ضمن ايفاي وظايف بازرس قانوني، موارد لازم و نيز موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

مبانی اظهار نظر مردود

4. صورتهاي مالي مورد گزارش بر اساس فرض تداوم فعاليت كه مبتني بر تحقق دارايي ها و تسويه بدهي ها در روال عادي عمليات بوده، تهيه شده است. با توجه به مصوبه مورخ 16 بهمن ماه 1397 واحد نهايي گروه (شركت سرمايه گذاري تامين اجتماعي) دارايي هاي شركت (تجهيزات توليدي و دانش فني طبق يادداشت توضيحي 10-2) مي بايست به شركت شيمي دارويي دارو پخش انتقال يابد. با عنايت به مطالب ياد شده، صورتهاي مالي مورد گزارش ميبايست با فرض توقف فعالي با در نظر گرفتن ارزش هاي جاري ارائه گردد.

اظهار نظر مردود

.5

به نظر اين موسسه، به دليل اساسي بودن آثار مورد مندرج در بند 4، صورتهاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت شركت دارويي آترا (سهامي عام) در تاريخ 29 اسفندماه 1397 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تار مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو مطلوب نشان نمي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. با توجه به يادداشت توضيحي 6-25 و به موجب اخطار واصله، ستاد اجرايي فرمان امام (ره) ادعاي مالكيت و لزوم تخليه قسمتي از محل كارخانه را (عليرغم طرح دعواي مشابهي در سالهاي قبل كه منجر به صدور راي قطعي دادگاه انقلاب اسلامي در تاريخ 27ديماه1391 بنفع شركت شده) بعمل آورده كه نتايج پيگيريهاي حقوقي شركت در اين رابطه، منوط به صدور آراء مراجع قضائي ذيصلاح مي باشد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد مواد 89 و 138، 106 و 240 اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب در خصوص لزوم برگزاري مجمع عمومي عادي ساليانه ظرف مهلت مقرر در اساسنامه، ثبت صورتجلسه انتخاب مدير عامل و نماينده اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره مرجع ثبت شركتها و پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه از تاريخ تصويب رعايت نشده است.

8. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عادي بطور فوق العاده مورخ 21 مرداد ماه 1397 صاحبان سهام در خصوص پرداخت سود سهام، استقرار سيستم بهاي تمام شده، افزايش سرمايه و اتخاذ تمهيدات لازم جهت وصول مطال يا تعيين تكليف اقلام سنواتي و دارايي هاي مازاد به نتيجه قطعي نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره از طريق صورتهاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستور العمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و بر اساس بررسي هاي به عمل آمده، اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده باشد، برخورد ننموده است.

تاريخ تهيه گزارش ۱۰اردیبهشت۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا **نماد:** تیپیکو۵	**شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	۹۲۲۰۳۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۹ ۱۶:۳۴:۵۲
شریک موسسه آزموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۹ ۱۶:۳۶:۳۳
مدیر موسسه آزموده کاران	مسعود بختیاری		۱۳۹۸/۰۴/۲۹ ۱۶:۳۸:۳۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۸,۱۳۷	۲,۱۰۴	۲۸۷	پرداختنی‌های تجاری	۲۰,۰۲۶	۱۵,۸۸۵	۲۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۷۹,۱۴۷	۵۳,۱۵۵	۴۹
دریافتنی‌های تجاری	۷۸,۰۱۱	۴۸,۲۲۵	۶۲	مالیات پرداختنی	۱۷,۷۳۱	۱۰,۱۲۴	۷۵
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۷,۲۰۸	۳۱,۲۰۵	۱۹	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۲,۹۶۴	۱۳,۲۹۳	(۲)	تسهیلات مالی	۴,۴۴۴	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۶,۵۹۸	۱,۲۴۳	۴۳۱	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۳۴	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۱۴۲,۹۱۸	۹۶,۰۷۰	۴۹	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۱۲۱,۳۸۲	۷۹,۱۶۴	۵۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۹	۵۹	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۸,۷۵۱	۵,۵۷۰	۵۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۴,۱۰۳	۲۳,۳۲۱	۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۸۱۲	۴,۶۱۳	(۱۷)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۸۱۲	۴,۶۱۳	(۱۷)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۲,۹۱۳	۲۸,۹۵۰	۱۴	جمع بدهی‌ها	۱۲۵,۱۹۴	۸۳,۷۷۷	۴۹
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۶,۶۰۰	۶,۶۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۶۶۰	۶۶۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (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		۴۳,۳۷۷	۳۳,۹۸۳	۲۸
			جمع حقوق صاحبان سهام		۵۰,۶۳۷	۴۱,۲۴۳	۲۳
جمع دارایی‌ها	۱۷۵,۸۳۱	۱۲۵,۰۲۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۱	۱۷۵,۸۳۱	۱۲۵,۰۲۰	۴۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱۰۲,۲۶۰	۵۵,۸۶۶	۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۷,۲۹۹)	(۲۳,۵۹۸)	۱۰۰
سود (زیان) ناخالص	۵۴,۹۶۱	۳۲,۲۶۸	۷۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۱,۰۶۱)	(۱۵,۸۶۳)	۳۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۰۴	۰	--
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۷۰۲)	--
سود (زیان) عملیاتی	۳۴,۳۰۴	۱۵,۷۰۳	۱۱۸
هزینه‌های مالی	(۹۰۵)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۹۶	۱۲,۷۰۸	(۹۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳,۷۹۵	۲۸,۴۱۱	۱۹
مالیات بر درآمد	(۸,۳۶۳)	(۹,۲۲۷)	(۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵,۴۳۲	۱۹,۱۸۴	۳۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۲۵,۴۳۲	۱۹,۱۸۴	۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۵,۱۹۸	۲,۳۷۹	۱۱۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱,۳۴۵)	۵۲۸	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۸۵۳	۲,۹۰۷	۳۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ 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) انباشته			--
سود (زیان) خالص	۲۵,۴۳۲	۱۹,۱۸۴	۳۳
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۵,۶۲۴	۱۰,۵۰۰	۲۳۹
تعدیلات سنواتی	(۱,۶۴۱)	۴,۶۹۵	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۳,۹۸۳	۱۵,۱۹۵	۱۲۴
سود سهام مصوب	(۱۶,۰۳۸)	(۳۹۶)	۳,۹۵۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۷,۹۴۵	۱۴,۷۹۹	۲۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۴۳,۳۷۷	۳۳,۹۸۳	۲۸
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۳,۳۷۷	۳۳,۹۸۳	۲۸
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۳,۸۵۳	۲,۹۰۷	۳۳
سرمایه	۶,۶۰۰	۶,۶۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۹,۴۴۸	۷,۰۰۵	۳۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹,۴۴۸	۷,۰۰۵	۳۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۹	۳۰	(۷۰)
سود پرداختی بابت استقراض	(۸۴۶)	۰	--
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۴۲	۳۹۵	(۱۳)
سود سهام پرداختی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۹۵)	۴۲۵	--
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۵۷)	(۱,۴۱۱)	(۴۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۶۷	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۸۱۴)	(۱۰,۱۰۶)	(۷۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳,۷۱۷)	(۳,۲۶۹)	۱۴
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: داروئی آترا	نماد: تیپیکو۵	شماره اطلاعیه :۵۴۹۹۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۶۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۵۰۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۵۳۱)	(۱۲,۸۰۸)	(۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۶۶۵	(۶,۷۸۹)	--
فعالیت‌های 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	۱۰,۰۰۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	(۵,۶۱۵)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴,۳۸۵	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۰۵۰	(۶,۷۸۹)	--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۱۰۴	۸,۸۵۳	(۷۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۷)	۴۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۱۳۷	۲,۱۰۴	۲۸۷
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--