

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت تولیدی و صنعتی خزر پلاستیک (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفندماه 1397، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 الی 32 تو،

این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه ای برنامه ریزی و اجرا نماید که از نبود تحریف با اهمیت 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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتب

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه 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 نماید.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولیدی و صنعتی خزر پلاستیک (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور

تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: و توشه ۸	شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

5. همانطور که در یادداشت توضیحی 13 اشاره شده، مالیات عملکرد شرکت برای سال 1395، بر اساس برگ تشخیص مبلغ 7.109 میلیون ریال تعیین شده که به دلیل اعتراض به عمل آمده از این بابت مبلغ 1.136 میلیون ریال بدهی در دفاتر

منظور و یا پرداخت شده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی گذشته و سال مالی مورد گزارش نیز بر اساس سود ابرازی محاسبه و در دفاتر منظور شده است.

با عنایت به قوانین حاکم و روند رسیدگی سنوات قبل کفایت ذخایر اعمال شده در دفاتر منوط به رسیدگی و اظهار نظر مراجع ذیربط می باشد.

(اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.)

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1396 توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و طبق گزارش مورخ 31 خردادماه 1397 نسبت به صورتهای مالی اظهار نظر مشروط ارایه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. اقدامات به عمل آمده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 6 تیرماه 1397 در خصوص برنامه ریزی کوتاه و میان مدت فعالیتها و دستیابی به بازارهای جدید جهت عرضه محصولات، برنامه ریزی جهت بازسازی

ماشین آلات و ارتقاء توان تولید، کاهش دوره وصول مطالبات و برنامه ریزی جهت اصلاح ساختار بهای تمام شده طی دوره سه ساله منتج به نتیجه نشده است.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه 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 رای گیری صورت پذیرفته است. 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.

9. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

10. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی ذیربط و استاندارد های حسابرسی مورد

ارزیابی قرار گرفته و در این رابطه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ خرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی کاربرد ارقام

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کاربرد ارقام	حسن خدایی	۸۰۰۲۶۴	۱۳۹۸/۰۴/۱۷ ۱۳:۴۷:۳۷
مدیر موسسه کاربرد ارقام	محمدحسین بدخشانی	۸۵۱۴۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۱۷ ۱۴:۰۷:۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۶۱,۷۸۱	۸,۲۲۴	۶۵۱	پرداختنی های تجاری	۳۲,۷۵۶	۲۸,۰۴۵	۱۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۵,۰۰۰	۱۵,۴۰۰	۱۲۷	پرداختنی های غیر تجاری	*	*	--
دریافتنی های تجاری	۱۰۹,۴۲۵	۲۳۴,۵۴۲	(۵۳)	مالیات پرداختنی	۲,۸۶۰	۷,۵۰۳	(۶۲)
دریافتنی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	۳۱۴,۳۷۱	۱۳۹,۰۹۶	۱۲۶	تسهیلات مالی	۱۱۲,۰۲۰	۷۸,۱۹۹	۴۳
پیش پرداخت ها و سفارشات	۶۸,۲۴۸	۷,۱۶۹	۸۵۲	ذخایر	۳۰,۷۲۰	۲۵,۳۵۷	۲۱
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	۳۳,۹۳۹	۹۰۹	۳,۶۳۴
جمع دارایی های جاری	۵۸۸,۸۲۵	۴۰۴,۴۳۱	۴۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲۱۲,۲۹۵	۱۴۰,۰۱۳	۵۲
دریافتنی های بلندمدت	۴۸۹	۲۴۶	۹۹	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳	۲	۵۰	پرداختنی های بلندمدت	۲۲۱,۴۵۹	۹۵,۰۷۵	۱۳۳
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۲,۱۵۱	۱,۰۰۶	۱۱۴	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۱۵,۴۸۸	۱۵,۵۳۰	*	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷,۲۶۰	۱۱,۹۵۲	۱۲۸
سایر دارایی ها	۹,۵۰۲	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	۲۴۸,۷۱۹	۱۰۷,۰۲۷	۱۳۲
جمع دارایی های غیر جاری	۲۷,۶۳۳	۱۶,۷۸۴	۶۵	جمع بدهی ها	۴۶۱,۰۱۴	۲۴۷,۰۴۰	۸۷
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۶,۰۰۰	۵,۸۵۵	۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک				نماد: وتوشه ۸		شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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 تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	+	--
							اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+	+	--
							سود (زیان) انباشته	۸۹,۴۴۴	۱۰۸,۳۲۰	(۱۷)	
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱۵۵,۴۴۴	۱۷۴,۱۷۵	(۱۱)	
							جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۶۱۶,۴۵۸	۴۲۱,۲۱۵	۴۶	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۵۲۷,۱۱۰	۳۴۲,۵۰۵	۵۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۹,۱۴۸)	(۲۴۳,۲۹۲)	۴۸
سود (زیان) ناخالص	۱۶۷,۹۶۲	۹۹,۲۱۳	۶۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۶۱۰)	(۳۸,۸۲۵)	(۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۲,۲۱۱	۹۹۳	۱۲۳
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۱۳۲,۵۶۳	۶۱,۳۸۱	۱۱۶
هزینههای مالی	(۱۱,۰۲۰)	(۱۹,۸۰۴)	(۴۴)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	(۱۰۸,۵۹۱)	(۷,۴۳۰)	۱,۳۶۲
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۹۵۲	۳۴,۱۴۷	(۶۲)
مالیات بر درآمد	(۱,۶۸۳)	(۶,۲۷۹)	(۷۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۲۶۹	۲۷,۸۶۸	(۶۰)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱۱,۲۶۹	۲۷,۸۶۸	(۶۰)
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: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۱۱,۲۶۹	۲۷,۸۶۸	(۶۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰۵,۲۳۵	۹۸,۷۶۰	۷	
تعدیلات سنواتی	۳,۰۸۵	۳,۰۸۵	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۰۸,۳۲۰	۱۰۱,۸۴۵	۶	
سود سهام مصوب	(۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۵۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۸,۳۲۰	۸۱,۸۴۵	(۴)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	
سود قابل تخصیص	۸۹,۵۸۹	۱۰۹,۷۱۳	(۱۸)	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۴۵)	(۱,۳۹۳)	(۹۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۹,۴۴۴	۱۰۸,۳۲۰	(۱۷)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۸۸	۴۶۴	(۵۹)	
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک	نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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	

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	۱۵۰,۰۳۷	۸۸,۲۴۲	۷۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۵۰,۰۳۷	۸۸,۲۴۲	۷۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۲	۲	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۰,۷۹۷)	(۲۰,۸۸۲)	(۴۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۲۱۹	۲,۷۵۲	۱۲۶
سود سهام پرداختی	(۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۴,۵۷۶)	(۳۸,۱۲۸)	(۹)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶,۳۲۵)	(۱,۱۵۵)	۴۴۸
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۴۱۱)	(۲,۳۹۹)	۴۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۴۵)	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	(۱)	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی صنعتی خزر پلاستیک		نماد: وتوشه ۸	شماره اطلاعیه: ۵۵۲۵۵۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ 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
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۶,۴۰۵	--		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۱۹,۶۰۰)	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	(۲۴,۱۵۷)	۱۴,۰۰۶	--		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۸۴,۹۷۹	۶۲,۹۶۵	۳۵		
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	۱۲۵,۹۰۰	۴۰۱,۹۰۰	(۶۹)		
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۵۷,۳۰۲)	(۴۶۹,۱۷۷)	(۶۶)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۱,۴۰۲)	(۶۷,۲۷۷)	(۵۳)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۳,۵۷۷	(۴,۳۱۲)	--		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸,۲۲۴	۱۲,۴۵۹	(۳۴)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۲۰)	۷۷	--		
موجودی نقد در پایان دوره	۶۱,۷۸۱	۸,۲۲۴	۶۵۱		
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--		