



|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: پخش سراسري پاک          | سرمایه ثبت شده: 65,110                                                       |
| نماد: غباک4                   | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC):               | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                              |

## نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | پخش سراسري پاک |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |
| <b>بند مقدمه</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |
| <p>1. 1- صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت پخش سراسري پاک (سهامي خاص) برای دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالي در تاريخ 31 شهریور ماه 1398 ، همراه با یادداشتهای توضیحي 1 تا 29 پیوست، مورد بررسی اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالي میان دوره‌اي با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالي یاد شده براساس بررسی اجمالي انجام شده، است.</p>       |                |
| <b>بند دامنه بررسی اجمالی</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |
| <p>2. 2- بررسی اجمالي این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالي 2410، انجام شده است. بررسی اجمالي اطلاعات مالي میان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالي و حسابداري و به کارگیری روشهای تحلیلي و سایر روشهای بررسی اجمالي است. دامنه بررسی اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالي است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمي که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.</p> |                |
| <b>نتیجه گیری</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |
| <p>3. 3- براساس بررسی اجمالي انجام شده ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالي یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداري باشد ، برخورد نکرده است .</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |

4. 4- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است:

4-1- به شرح یادداشت‌های 1-1-19 و 21 توضیحي صورتهای مالي ، به موجب برگه‌های تشخیص و قطعی صادره، مالیات عملکرد سنوات 1395 و 1396، تکلیفی سال 1395 و 1396 ، حقوق سالهای 1395 و 1396 و برگ مطالبه حسابرسی عملکرد سال 1396 توسط سازمان تامین اجتماعی جمعاً به مبلغ 18,006 میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. همچنین مالیات تکلیفی و حقوق سال 1397 ، جرائم ماده 169 قانون مالیات‌های مستقیم سالهای 1396 تا دوره مورد گزارش و همچنین مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1394 تا دوره مورد گزارش رسیدگی نشده و با در مرحله رسیدگی می باشد ، که از بابت موارد مذکور مبلغ 10,578 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است. لزوم اخذ ذخیره مازاد از بابت موارد فوق الذکر منوط به اعلام نظر سازمان های مربوطه می باشد .

4. 2-4- به شرح یادداشت 8-3 توضیحي صورتهای مالي ، عملکرد شرکت در سنوات قبل و دوره مالي مورد گزارش منجر به زیان های قابل ملاحظه ای گردیده، به گونه‌ای که زیان انباشته شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالي به مبلغ 132,226 میلیون ریال (سال قبل 88,170 میلیون ریال ) بیش از 165 درصد سرمایه بوده و بدهی های جاری شرکت بیش از دارایی های جاری آن است و نیز حجم مقداری فروش محصولات دارای کاهش 35 درصدی نسبت به دوره مالي مشابه سال قبل می باشد. مضافاً به دلیل کمبود نقدینگی و وجود مطالبات راكد ، تعهدات شرکت در موعد مقرر تادیه نشده است. این موضوع به همراه سایر مورد مندرج در این گزارش ، نشان دهنده ابهامی با اهمیت است که می تواند نسبت به تداوم فعالیت شرکت تردید ایجاد کند.

4. 3-4- به شرح یادداشت 3-10 توضیحي صورتهای مالي ، اسناد مالکیت بخش عمده ای از وسائط نقلیه به نام واحد مورد گزارش منتقل نگردیده است.

4. 4-4- به شرح یادداشت 1-6 توضیحي صورتهای مالي، 98 درصد از کالای خریداری شده دوره مورد گزارش و سال قبل از اشخاص وابسته صورت گرفته است.

## سایر موارد

5. 5- سرفصل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت 15 توضیحي صورتهای مالي) شامل مبلغ 47,317 میلیون ریال اقلام راكد سنواتی (دارای مبلغ 21,700 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول و مبلغ 5,342 میلیون ریال وثایق ملکی ) می باشد که تا کنون وصول نشده است.

6. 6- سیستم های کنترل داخلی واحد مورد گزارش در چرخه های فروش و موجودی کالا به طور کامل استقرار نیافته است. از جمله ضعف های موجود ، دسترسی اپراتورها به حذف فاکتورهای فروش ، عدم تایید بخشی از صورتحسابها توسط مشتریان، امکان حذف برخی از حواله ها و رسیدهای انبار، عدم رعایت نرخ های اعلامی فروش ، واگذاری اسناد مشتریان به تامین کنندگان کالا و عدم رعایت آیین نامه های داخلی و ضوابط مراجع قانونی و ... می باشد . همچنین صورتهای مالي و تاییدیه مدیران به تایید برخی از اعضای هیئت مدیره نرسیده است .

21آبان1398

## موسسه حسابرسی مفید راهبر

|                           |                          |        |                        |
|---------------------------|--------------------------|--------|------------------------|
| مدیر فنی موسسه مفید راهبر | [Mohammad Pashaei Sign]  | 891692 | 1398/10/21<br>17:32:49 |
| مدیر فنی موسسه مفید راهبر | [Keyvan Eskandari Sign]  | 810975 | 1398/10/21<br>17:34:30 |
| مدیر موسسه مفید راهبر     | [Houshang Naderian Sign] | 800810 | 1398/10/21<br>17:37:52 |

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

|     |                                              |            |
|-----|----------------------------------------------|------------|
| شرح | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس | درصد تغییر |
|-----|----------------------------------------------|------------|

|                                                            | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱<br>حسابرسی شده | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹<br>حسابرسی شده |           |       |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|-------|
| عملیات در حال تداوم:                                       |                                                         |                                                         |           |       |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۳۴۲,۳۵۴                                                 | ۳۳۳,۷۳۴                                                 | ۶۴۶,۱۷۳   | ۳     |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | (۳۰۸,۲۴۱)                                               | (۳۰۹,۳۲۹)                                               | (۵۸۳,۶۶۱) | ۰     |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۳۳,۸۱۳                                                  | ۲۴,۴۰۵                                                  | ۶۳,۵۱۲    | ۳۹    |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۷۲,۰۴۳)                                                | (۴۴,۴۷۱)                                                | (۹۶,۳۵۰)  | (۶۳)  |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)               | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سایر درآمدها                                               | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سایر هزینه‌ها                                              | ۰                                                       | (۴۸)                                                    | (۲۱)      | --    |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | (۳۸,۲۳۹)                                                | (۳۰,۱۱۴)                                                | (۳۳,۸۶۹)  | (۹۰)  |
| هزینه‌های مالی                                             | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۳۰                                                      | ۶۷                                                      | ۹۸        | (۷۰)  |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۹۶۳                                                     | ۰                                                       | ۰         |       |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | (۳۷,۲۴۶)                                                | (۳۰,۰۴۷)                                                | (۳۳,۷۷۱)  | (۸۶)  |
| هزینه مالیات بر درآمد:                                     |                                                         |                                                         |           |       |
| سال جاری                                                   | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سال‌های قبل                                                | (۶,۸۱۰)                                                 | ۰                                                       | ۰         | --    |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        | (۴۴,۰۵۶)                                                | (۳۰,۰۴۷)                                                | (۳۳,۷۷۱)  | (۱۲۰) |
| عملیات متوقف شده:                                          |                                                         |                                                         |           |       |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سود (زیان) خالص                                            | (۴۴,۰۵۶)                                                | (۳۰,۰۴۷)                                                | (۳۳,۷۷۱)  | (۱۲۰) |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     |                                                         |                                                         |           |       |
| عملیاتی (ریال)                                             | (۵,۸۷۱)                                                 | (۳,۰۸۹)                                                 | (۵,۳۰۳)   | (۹۰)  |
| غیرعملیاتی (ریال)                                          | (۸۹۵)                                                   | ۱۰                                                      | ۱۵        | --    |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                                | (۶,۷۶۶)                                                 | (۳,۰۷۹)                                                 | (۵,۱۸۷)   | (۱۲۰) |
| ناشی از عملیات متوقف شده                                   | ۰                                                       | ۰                                                       | ۰         |       |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     | (۶,۷۶۶)                                                 | (۳,۰۷۹)                                                 | (۵,۱۸۷)   | (۱۲۰) |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                               | (۶,۷۶۶)                                                 | (۳,۰۷۹)                                                 | (۵,۱۸۷)   | (۱۲۰) |
| سرمایه                                                     | ۶۵,۱۱۰                                                  | ۶۵,۱۱۰                                                  | ۶۵,۱۱۰    |       |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۱       |                                                         |                                                         |           |       |
|                                                            |                                                         |                                                         |           |       |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱       |                                                         |                                                         |           |       |
|                                                            |                                                         |                                                         |           |       |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹       |                                                         |                                                         |           |       |
|                                                            |                                                         |                                                         |           |       |

| کلیه مبالغ به میلیون ریال است                   |                                              |                                          |                                          |            |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
| شرح                                             | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                     | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|                                                 |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| سود (زیان) خالص                                 | (۴۴,۰۵۶)                                     | (۲۰,۰۴۷)                                 | (۳۳,۷۷۱)                                 | (۱۲۰)      |
| سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |                                              |                                          |                                          |            |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) جامع سال                             | (۴۴,۰۵۶)                                     | (۲۰,۰۴۷)                                 | (۳۳,۷۷۱)                                 | (۱۲۰)      |
| صورت وضعیت مالی                                 |                                              |                                          |                                          |            |
| کلیه مبالغ به میلیون ریال است                   |                                              |                                          |                                          |            |
| شرح                                             | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|                                                 |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| دارایی‌ها                                       |                                              |                                          |                                          |            |
| دارایی‌های غیرجاری                              |                                              |                                          |                                          |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود                           | ۴۳,۱۰۰                                       | ۴۰,۵۹۲                                   | ۴۱,۱۱۵                                   | ۶          |
| سرمایه‌گذاری در املاک                           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دارایی‌های نامشهود                              | ۱,۰۹۲                                        | ۱,۷۴۷                                    | ۳,۰۳۳                                    | (۳۷)       |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                        | ۹۹                                           | ۹۹                                       | ۹۹                                       | ۰          |
| دریافتی‌های بلندمدت                             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر دارایی‌ها                                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع دارایی‌های غیرجاری                          | ۴۴,۳۹۱                                       | ۴۲,۴۳۸                                   | ۴۴,۲۴۷                                   | ۴          |
| دارایی‌های جاری                                 |                                              |                                          |                                          |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها                         | ۱,۹۳۹                                        | ۳,۱۳۳                                    | ۳,۸۶۹                                    | (۱۰)       |
| موجودی مواد و کالا                              | ۱۵,۸۹۰                                       | ۱۷,۴۴۹                                   | ۱۴,۳۷۹                                   | (۹)        |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها             | ۹۳,۷۵۹                                       | ۱۰۴,۸۳۸                                  | ۱۳۵,۹۴۲                                  | (۱۲)       |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| موجودی نقد                                      | ۷,۸۱۶                                        | ۷,۶۶۴                                    | ۶,۰۰۰                                    | ۳          |
|                                                 | ۱۱۸,۳۹۴                                      | ۱۳۳,۰۸۴                                  | ۱۵۹,۱۹۰                                  | (۱۰)       |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش                | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع دارایی‌های جاری                             | ۱۱۸,۳۹۴                                      | ۱۳۳,۰۸۴                                  | ۱۵۹,۱۹۰                                  | (۱۰)       |
| جمع دارایی‌ها                                   | ۱۶۳,۶۸۵                                      | ۱۷۴,۵۲۲                                  | ۲۰۳,۴۳۷                                  | (۷)        |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها                          |                                              |                                          |                                          |            |

|       |          |          |           |                                                    |
|-------|----------|----------|-----------|----------------------------------------------------|
|       |          |          |           | حقوق مالکانه                                       |
| •     | ۶۵,۱۱۰   | ۶۵,۱۱۰   | ۶۵,۱۱۰    | سرمایه                                             |
|       | •        | •        | •         | افزایش سرمایه در جریان                             |
|       | •        | •        | •         | صرف سهام                                           |
|       | •        | •        | •         | صرف سهام خزانه                                     |
|       | •        | •        | •         | اندوخته قانونی                                     |
|       | •        | •        | •         | سایر اندوخته‌ها                                    |
|       | •        | •        | •         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                      |
|       | •        | •        | •         | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       |
| (۵۰)  | (۵۲,۳۹۸) | (۸۸,۱۷۰) | (۱۳۲,۲۲۶) | سود (زیان) انباشته                                 |
|       | •        | •        | •         | سهام خزانه                                         |
| (۱۹۱) | ۱۰,۷۱۲   | (۳۲,۰۶۰) | (۶۷,۱۱۶)  | جمع حقوق مالکانه                                   |
|       |          |          |           | بدهی‌ها                                            |
|       |          |          |           | بدهی‌های غیرجاری                                   |
|       | •        | •        | •         | پرداختی‌های بلندمدت                                |
|       | •        | •        | •         | تسهیلات مالی بلندمدت                               |
| ۴۳    | ۱,۶۱۲    | ۲,۹۲۹    | ۴,۱۸۱     | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |
| ۴۳    | ۱,۶۱۳    | ۲,۹۲۹    | ۴,۱۸۱     | جمع بدهی‌های غیرجاری                               |
|       |          |          |           | بدهی‌های جاری                                      |
| ۱۴    | ۱۸۷,۹۹۸  | ۱۹۱,۵۳۹  | ۳۱۷,۷۳۹   | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها                |
| ۱۵۲   | ۳,۱۱۴    | ۳,۱۱۴    | ۷,۸۹۱     | مالیات پرداختنی                                    |
|       | •        | •        | •         | سود سهام پرداختنی                                  |
|       | •        | •        | •         | تسهیلات مالی                                       |
|       | •        | •        | •         | ذخایر                                              |
|       | •        | •        | •         | پیش‌دریافت‌ها                                      |
| ۱۶    | ۱۹۱,۱۱۲  | ۱۹۴,۶۵۳  | ۳۲۵,۶۳۰   |                                                    |
|       | •        | •        | •         | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۱۶    | ۱۹۱,۱۱۲  | ۱۹۴,۶۵۳  | ۳۲۵,۶۳۰   | جمع بدهی‌های جاری                                  |
| ۱۶    | ۱۹۳,۷۲۵  | ۱۹۷,۵۸۲  | ۳۲۹,۸۰۱   | جمع بدهی‌ها                                        |
| (۷)   | ۳۰۳,۴۳۷  | ۱۷۴,۵۲۲  | ۱۶۲,۶۸۵   | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                 | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|--------|
| مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ | ۶۵,۱۱۰ | •                      | •        | •              | •              | •               | •                             | •                            | (۴۸,۳۶۳)           | •          | ۱۶,۷۴۸ |

|                                                                         |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |           |   |          |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------|---|----------|
| اصلاح اشتباهات                                                          | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۶,۰۳۷)   | • | (۶,۰۳۷)  |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                              | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | •         | • | •        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱                                     | ۶۵,۱۱۰ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۵۴,۳۹۹)  | • | ۱۰,۷۱۱   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                    |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |           |   |          |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | (۳۳,۷۷۱)  |   | (۳۳,۷۷۱) |
| اصلاح اشتباهات                                                          | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | •         | • | •        |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                              | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | •         | • | •        |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۳۳,۷۷۱)  | • | (۳۳,۷۷۱) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         |   | •        |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                            | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۳۳,۷۷۱)  | • | (۳۳,۷۷۱) |
| سود سهام مصوب                                                           |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         |   | •        |
| افزایش سرمایه                                                           | •      |   |   |   |   | • |   |   | • |   | •         |   | •        |
| افزایش سرمایه در جریان                                                  |        |   |   |   |   | • |   |   | • |   |           |   | •        |
| خرید سهام خزانه                                                         |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         | • | •        |
| فروش سهام خزانه                                                         |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         | • | •        |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته                 |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                                 |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                                |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                     | ۶۵,۱۱۰ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۸۸,۱۷۰)  | • | (۳۳,۰۶۰) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                 |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   |           |   |          |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                      |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | (۴۴,۰۵۶)  |   | (۴۴,۰۵۶) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         |   | •        |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                      | •      | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۴۴,۰۵۶)  | • | (۴۴,۰۵۶) |
| سود سهام مصوب                                                           |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         |   | •        |
| افزایش سرمایه                                                           | •      |   |   |   |   |   |   |   | • |   | •         |   | •        |
| افزایش سرمایه در جریان                                                  | •      |   |   |   |   |   |   |   | • |   |           |   | •        |
| خرید سهام خزانه                                                         |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         | • | •        |
| فروش سهام خزانه                                                         |        |   |   |   |   |   |   |   |   |   | •         | • | •        |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته                 |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                                 |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                                |        |   |   |   |   | • |   |   |   |   | •         |   | •        |
| مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱                                                     | ۶۵,۱۱۰ | • | • | • | • | • | • | • | • | • | (۱۳۳,۳۳۶) | • | (۶۷,۱۱۶) |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                           | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                               |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                    |                                              |                                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                                            | ۷,۳۴۴                                        | (۱,۹۱۹)                                  | ۵,۵۶۳                                    | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                          | (۳,۰۳۳)                                      | ۰                                        | ۰                                        | --         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی         | ۵,۳۱۲                                        | (۱,۹۱۹)                                  | ۵,۵۶۳                                    | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:               |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            | ۱,۰۸۱                                        | ۰                                        | ۱۳۰                                      |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               | (۶,۱۶۱)                                      | ۰                                        | (۴,۱۳۷)                                  | --         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                 | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها              | ۳۰                                           | ۶۷                                       | ۹۸                                       | (۷۰)       |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری    | (۵,۰۶۰)                                      | ۶۷                                       | (۳,۸۹۹)                                  | --         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی       | ۱۵۳                                          | (۱,۸۵۳)                                  | ۱,۶۶۴                                    | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                 |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

|                                                      |       |         |       |                                                          |
|------------------------------------------------------|-------|---------|-------|----------------------------------------------------------|
|                                                      |       |         |       | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                         |
|                                                      | •     | •       | •     | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت              |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                    |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                    |
|                                                      | •     | •       | •     | دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین            |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                  |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                  |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 |
|                                                      | •     | •       | •     | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                            |
|                                                      | •     | •       | •     | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| --                                                   | ۱,۶۶۴ | (۱,۸۵۲) | ۱۵۲   | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         |
| ۳۸                                                   | ۶,۰۰۰ | ۶,۰۰۰   | ۷,۶۶۴ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           |
|                                                      | •     | •       | •     | تاثیر تغییرات نرخ ارز                                    |
| ۸۸                                                   | ۷,۶۶۴ | ۴,۱۴۸   | ۷,۸۱۶ | مانده موجودی نقد در پایان سال                            |
|                                                      | ۵۴۰   | •       | •     | معاملات غیرنقدی                                          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |       |         |       |                                                          |
|                                                      |       |         |       |                                                          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ |       |         |       |                                                          |
|                                                      |       |         |       |                                                          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |       |         |       |                                                          |
|                                                      |       |         |       |                                                          |