

|                               |                                                                   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| شرکت: بازرگانی نیروسرمایه     | سرمایه ثبت شده: 5,000                                             |
| نماد: نیرو سرمایه4            | سرمایه ثبت نشده: 0                                                |
| کد صنعت (ISIC):               | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1398/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                   |

## نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی                                                                                                                                                                                                                                                            |                     |
| به مجمع عمومی صاحبان سهام                                                                                                                                                                                                                                                                    | بازرگانی نیروسرمایه |
| <b>بند مقدمه</b>                                                                                                                                                                                                                                                                             |                     |
| <p>1. صورتهای مالی شرکت بازرگانی نیرو سرمایه (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی شماره 1 الی 28 توسط این موسسه، حسابرسی شده است .</p> |                     |
| <b>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</b>                                                                                                                                                                                                                                           |                     |
| <p>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 با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .</p>                           |                     |

## بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس 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 کند 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 افشاء شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت

حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی 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 ارائه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت ، مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم 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 بازرگانی نیروسرمایه ( سهامی خاص ) در تاریخ 29 اسفند ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای 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 .

5. وضعیت مالیات عملکرد به شرح یادداشت توضیحي 20 صورت های مالی می باشد. بابت برگ تشخیص مالیات عملکرد سال 1396 اعتراض شده و نتیجه رسیدگی به مالیات عملکرد سال 1397 ابلاغ نشده و وضعیت پیش پرداخت مالیاتی موضوع یادداشت 1-13 نیز مشخص نشده است. مضافاً بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش بدلیل معافیت ناشی از سود سپرده و سود سهام ذخیره مالیات محاسبه نشده است. همچنین وضعیت بیمه و مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرح یادداشت 2-27 صورت های مالی می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند 5 تعدیل نشده است.

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

6. تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 16/04/1398 درخصوص محاسبه ذخیره بیمه قرارداد جعاله با شرکت بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین انجام نشده است.

7. همانطور که در صورت سود و زیان شرکت مشهود است، زیان انباشته شرکت بالغ بر مبلغ 2.714 میلیون ریال و بیش از 54 درصد سرمایه ثبت شده بوده، به همین جهت شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد. مضافاً باینکه بایستی تمهیدات لازم درخصوص تداوم و گسترش فعالیتهای شرکت و خروج از شمول ماده 141 قانون تجارت اندیشیده شود.

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي شماره 1-26 همراه صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً 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 هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نشده است.

10. در اجرای ماده 33 دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر |                        |             |                        |
|-----------------------------------------------|------------------------|-------------|------------------------|
| سمت                                           | امضاء کننده            | شماره عضویت | زمان                   |
| شریک موسسه اصول پایه فراگیر                   | [Parinaz Mousavi [Sign | 911909      | 1399/04/21<br>11:15:32 |
| مدیر موسسه اصول پایه فراگیر                   | [Ebrahim Mousavi [Sign | 800777      | 1399/04/21<br>11:18:51 |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس |  | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--|------------------------------------------|------------|
|                                                            | حسابرسی شده                                  |  |                                          |            |
| عملیات در حال تداوم:                                       |                                              |  |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۷۴۶                                          |  | ۴۱,۷۱۲                                   | (۹۸)       |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | ۰                                            |  | (۳۶,۹۶۵)                                 | --         |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۷۴۶                                          |  | ۴,۷۴۷                                    | (۸۴)       |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۳,۰۸۶)                                      |  | (۵,۴۵۱)                                  | ۶۳         |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)               | ۰                                            |  | ۰                                        |            |
| سایر درآمدها                                               | ۴,۳۹۵                                        |  | ۲,۴۶۸                                    | ۷۸         |
| سایر هزینه‌ها                                              | ۰                                            |  | ۰                                        |            |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | ۳,۰۵۵                                        |  | ۱,۷۶۴                                    | ۷۳         |
| هزینه‌های مالی                                             | (۱۲۸)                                        |  | (۴۱۳)                                    | ۶۹         |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰                                            |  | ۰                                        |            |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۵۸                                           |  | ۱۲۲                                      | (۵۲)       |

| شرح                                                  | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |            |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      |                                              | حسابرسی شده                              | درصد تغییر |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات         | ۲,۹۸۵                                        | ۱,۴۷۳                                    | ۱۰۳        |
| هزینه مالیات بر درآمد:                               |                                              |                                          |            |
| سال جاری                                             | ۰                                            | ۰                                        |            |
| سالهای قبل                                           | ۰                                            | ۰                                        |            |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                  | ۲,۹۸۵                                        | ۱,۴۷۳                                    | ۱۰۳        |
| عملیات متوقف شده:                                    |                                              |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                     | ۰                                            | ۰                                        |            |
| سود (زیان) خالص                                      | ۲,۹۸۵                                        | ۱,۴۷۳                                    | ۱۰۳        |
| سود (زیان) پایه هر سهم                               |                                              |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                       | ۶۱۱                                          | ۳۵۳                                      | ۷۳         |
| غیرعملیاتی (ریال)                                    | (۱۴)                                         | (۵۸)                                     | ۷۶         |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                          | ۵۹۷                                          | ۲۹۵                                      | ۱۰۲        |
| ناشی از عملیات متوقف شده                             | ۰                                            | ۰                                        |            |
| سود (زیان) پایه هر سهم                               | ۵۹۷                                          | ۲۹۵                                      | ۱۰۲        |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                         | ۵۹۷                                          | ۲۹۵                                      | ۱۰۲        |
| سرمایه                                               | ۵,۰۰۰                                        | ۵,۰۰۰                                    |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                                              |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |                                              |                                          |            |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح             | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |            |
|-----------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                 |                          | حسابرسی شده                              | درصد تغییر |
| سود (زیان) خالص | ۲,۹۸۵                    | ۱,۴۷۳                                    | ۱۰۳        |

| شرح                                             | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                 |                          | حسابرسی شده                              |            |
| سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |                          |                                          |            |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       | •                        | •                                        |            |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | •                        | •                                        |            |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      | •                        | •                                        |            |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | •                        | •                                        |            |
| سود (زیان) جامع سال                             |                          |                                          |            |

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                 | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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               | ۸                                            | ۱۲                                       | ۱۵                                       | (۳۳)       |
| سرمایه‌گذاری در املاک               | •                                            | •                                        | •                                        |            |
| دارایی‌های نامشهود                  | ۲                                            | ۲                                        | ۲                                        | •          |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            | ۳۴,۳۴۳                                       | •                                        | •                                        |            |
| دریافتی‌های بلندمدت                 | •                                            | •                                        | •                                        |            |
| سایر دارایی‌ها                      | •                                            | •                                        | •                                        |            |
| جمع دارایی‌های غیرجاری              | ۳۴,۳۵۲                                       | ۱۴                                       | ۱۷                                       | ۳۴۵,۳۷۱    |
| دارایی‌های جاری                     |                                              |                                          |                                          |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها             | ۱,۲۳۳                                        | ۱,۲۵۳                                    | ۳۷,۰۶۹                                   | (۲)        |
| موجودی مواد و کالا                  | •                                            | •                                        | •                                        |            |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها | ۸۴۸                                          | ۸۲۲                                      | ۱,۱۳۹                                    | ۳          |

| شرح                              | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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                              |            |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       | ۰                                            | ۳۵۹                                      | ۴,۱۱۰                                    | --         |
| موجودی نقد                       | ۵۴۶                                          | ۹۵۰                                      | ۶۳۶                                      | (۴۳)       |
|                                  | ۲,۶۲۷                                        | ۳,۳۸۴                                    | ۳۲,۹۵۴                                   | (۲۲)       |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع دارایی‌های جاری              | ۲,۶۲۷                                        | ۳,۳۸۴                                    | ۳۲,۹۵۴                                   | (۲۲)       |
| جمع دارایی‌ها                    | ۳۶,۹۷۹                                       | ۳,۳۹۸                                    | ۳۲,۹۷۱                                   | ۹۸۸        |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها           |                                              |                                          |                                          |            |
| حقوق مالکانه                     |                                              |                                          |                                          |            |
| سرمایه                           | ۵,۰۰۰                                        | ۵,۰۰۰                                    | ۵,۰۰۰                                    | ۰          |
| افزایش سرمایه در جریان           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| صرف سهام                         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| صرف سهام خزانه                   | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| اندوخته قانونی                   | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر اندوخته‌ها                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی     | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) انباشته               | (۲,۷۱۴)                                      | (۵,۶۹۹)                                  | (۷,۱۷۱)                                  | ۵۲         |
| سهام خزانه                       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع حقوق مالکانه                 | ۲,۳۸۶                                        | (۶۹۹)                                    | (۳,۱۷۱)                                  | --         |
| بدهی‌ها                          |                                              |                                          |                                          |            |
| بدهی‌های غیرجاری                 |                                              |                                          |                                          |            |
| پرداختی‌های بلندمدت              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تسهیلات مالی بلندمدت             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  | ۰                                            | ۰                                        | ۳۳۰                                      |            |
| جمع بدهی‌های غیرجاری             | ۰                                            | ۰                                        | ۳۳۰                                      |            |



| شرح                                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته ها | مازاد تجدید ارزیابی ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|--------|
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۱,۴۷۲              |            | ۱,۴۷۲  |
| اصلاح اشتباهات                                                          | •      | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | •                  | •          | •      |
| تغییر در رویه های حسابداری                                              | •      | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | •                  | •          | •      |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹            | •      | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | ۱,۴۷۲              | •          | ۱,۴۷۲  |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |                        |          |                |                |                 | •                      | •                            |                    |            | •      |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                            | •      | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | ۱,۴۷۲              | •          | ۱,۴۷۲  |
| 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 اندوخته ها                                                |        |                        |          |                |                | •               |                        |                              | •                  |            | •      |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹                                     | ۵,۰۰۰  | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | (۵,۶۹۹)            | •          | (۶۹۹)  |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    |            |        |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                     |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۲,۹۸۵              |            | ۲,۹۸۵  |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |                        |          |                |                |                 | •                      | •                            |                    |            | •      |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                     | •      | •                      | •        | •              | •              | •               | •                      | •                            | ۲,۹۸۵              | •          | ۲,۹۸۵  |

| شرح                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته ها | مازاد تجدید ارزیابی ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|--------|
| سود سهام مصوب                                           |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۰                  |            | ۰      |
| افزایش سرمایه                                           | ۰      |                        | ۰        |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰      |
| افزایش سرمایه در جریان                                  | ۰      | ۰                      |          |                |                | ۰               |                        |                              |                    |            | ۰      |
| خرید سهام خزانه                                         |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    | ۰          | ۰      |
| فروش سهام خزانه                                         |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    | ۰          | ۰      |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                      |        |                        |          | ۰              |                |                 |                        |                              |                    |            | ۰      |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |        |                        |          | ۰              |                |                 | ۰                      | ۰                            | ۰                  |            | ۰      |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 |        |                        |          |                | ۰              |                 |                        |                              | ۰                  |            | ۰      |
| تخصیص به سایر اندوخته ها                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰      |
| مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                                     | ۵,۰۰۰  | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | (۲,۷۱۴)            | ۰          | ۲,۲۸۶  |

## صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                   | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                       |                                              | حسابرسی شده                              |            |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:            |                                              |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                                    | ۱۰,۵۶۵                                       | ۷,۵۹۱                                    | ۳۹         |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                  | ۰                                            | ۰                                        |            |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | ۱۰,۵۶۵                                       | ۷,۵۹۱                                    | ۳۹         |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:       |                                              |                                          |            |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود    | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود       | ۰                                            | ۰                                        |            |

| درصد<br>تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به<br>حسابرس | شرح                                                           |
|---------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|               | حسابرسی شده                                 |                                                 |                                                               |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               |
|               | ۰                                           | ۰                                               | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         |
|               | ۰                                           | ۰                                               | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت           |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک            |
|               | ۰                                           | ۰                                               | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک              |
| ۶۵            | ۵,۱۹۰                                       | ۸,۵۵۵                                           | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       |
| --            | ۰                                           | (۳۸,۴۳۷)                                        | پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت         |
|               | ۰                                           | ۰                                               | پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                 |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران      |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران          |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                              |
| (۵۲)          | ۱۲۲                                         | ۵۹                                              | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها              |
| --            | ۵,۳۱۲                                       | (۲۹,۸۲۳)                                        | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری    |
| --            | ۱۲,۹۰۳                                      | (۱۹,۲۵۸)                                        | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی       |
|               |                                             |                                                 | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                 |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                         |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                              |
|               | ۰                                           | ۰                                               | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                       |
|               | ۰                                           | ۰                                               | پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                          |
|               | ۰                                           | ۲۸,۲۳۲                                          | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                               |
| ۳۴            | (۱۲,۱۷۶)                                    | (۹,۲۵۰)                                         | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                              |
| ۶۹            | (۴۱۳)                                       | (۱۲۸)                                           | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                              |

| شرح                                                      | دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          |                                              | حسابرسی شده                              |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت              | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                    | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                    | ۰                                            | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین            | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                  | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                  | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 | ۰                                            | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                            | ۰                                            | ۰                                        |            |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۱۸,۸۵۴                                       | (۱۲,۵۸۹)                                 | --         |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | (۴۰۴)                                        | ۳۱۴                                      | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۹۵۰                                          | ۶۳۶                                      | ۴۹         |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                                            | ۰                                        |            |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۵۴۶                                          | ۹۵۰                                      | (۴۳)       |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                                            | ۰                                        |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |                                              |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹     |                                              |                                          |            |