

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

|                                           |                                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر | سرمایه ثبت شده: 2,000                                                        |
| نماد: وبشهر15                             | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC):                           | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1399/09/30             | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                              |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                     |
| بند مقدمه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                     |
| <p>1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت خدمات بیمه ای پوشش توسعه بهشهر (سهامی خاص) به تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورت‌های سودزبان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p> |                                     |

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره-ای شامل پرس-وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش-های تحلیلی و سایر روش-های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی-تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می-شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی-کند.

## مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- وضعیت مالیات عملکرد و حقوق، تکلیفی، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و حق بیمه-های تکلیفی شرکت در یادداشت-های توضیحی 22 و 3-21 الی 5-21 مشخص می-باشد. با توجه به نتیجه بررسی-های انجام شده، تعدیل ذخایر و مبالغ موجود در حسابها براساس استانداردهای حسابداری ضرورت داشته که تعیین مبلغ قطعی پس از انجام و خاتمه رسیدگی و اعلام نظر قطعی و نهایی مراجع قانونی ذیربط امکان پذیر خواهد بود.

## نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند (3)، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه-های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## تأكيد بر مطالب خاص

5. 5- همانطور که در یادداشت توضیحي 5 مشخص است، در طی سنوات اخیر و دوره جاری بیش از 56 درصد از درآمدهای ارائه خدمات بیمه-ای شرکت مربوط به فعالیتهای نمایندگی شرکت بیمه نوین در مقایسه با شرکت بیمه البرز بوده و این موضوع در شرایطی است که ماده 4 اساسنامه اصلاحی شرکت، موضوع فعالیت را صرفاً اخذ نمایندگی از شرکت بیمه البرز عنوان نموده و ردیف 18 ماده 3 قرارداد نمایندگی با آن شرکت نیز مقرر داشته، نماینده حق ندارد در زمان اعتبار قرارداد نمایندگی، امور بیمه-ای مربوط به مشتریان خود را بطور مستقیم و یا غیرمستقیم نزد موسسه بیمه-ای دیگری انجام دهد. با این ترتیب و با توجه به مصوبات بیمه مرکزی ایران و همچنین مندرجات یادداشت توضیحي 3-27 تحت عنوان بدهی احتمالی، تعیین تکلیف وضعیت قطعی این موضوع موکول به هرگونه اقدام از طرف شرکت بیمه البرز و توافق آتی فیما بین می-باشد.

## سایر موارد

6. 6- تا تاریخ این گزارش مفاد صورتجلسات مجامع عمومی عادی مورخ 15/11/1397 و 28/11/1398 مبنی بر تصمیمات متخذه درخصوص تصویب حسابها، انتخاب حسابرس و بازرسان اصلی و علی-البدل و انتخاب روزنامه کثیرالانتشار و مفاد صورتجلسه هیأت مدیره مورخ 25/3/1399 درخصوص تعیین حدود اختیارات مدیرعامل در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است.

27 مرداد 1399

## موسسه حسابرسی بهمند

| سمت              | امضاء کننده                | شماره عضویت | زمان                   |
|------------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| شریک موسسه بهمند | [Ali Mashreghi Arani [Sign | 800735      | 1399/06/11<br>17:50:57 |
| مدیر موسسه بهمند | [Hooman Hoshi [Sign        | 871573      | 1399/06/11<br>17:59:56 |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                                       |                                              |                                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۳۵,۳۵۴                                       | ۳۳,۳۳۷                                   | ۴۸,۷۹۳                                   | ۵۹         |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | (۳۳,۶۰۹)                                     | (۳۰,۴۳۴)                                 | (۴۳,۴۳۷)                                 | (۶۴)       |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۱,۶۴۵                                        | ۱,۸۰۳                                    | ۶,۳۶۵                                    | (۹)        |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر درآمدها                                               | ۰                                            | ۰                                        | ۱۱۳                                      |            |
| سایر هزینه‌ها                                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | ۱,۶۴۵                                        | ۱,۸۰۳                                    | ۶,۴۷۸                                    | (۹)        |
| هزینه‌های مالی                                             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۲,۳۰۶                                        | ۱,۸۰۵                                    | ۳,۶۳۹                                    | ۲۸         |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | ۳,۹۵۱                                        | ۳,۶۰۸                                    | ۱۰,۱۰۷                                   | ۱۰         |
| هزینه مالیات بر درآمد:                                     |                                              |                                          |                                          |            |
| سال جاری                                                   | (۴۱۳)                                        | (۵۵۵)                                    | (۱,۵۴۶)                                  | ۳۶         |
| سال‌های قبل                                                | ۰                                            | (۲۸۰)                                    | (۲۸۰)                                    | --         |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        | ۳,۵۳۹                                        | ۳,۷۷۳                                    | ۸,۲۸۱                                    | ۲۸         |
| عملیات متوقف شده:                                          |                                              |                                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                  | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| سود (زیان) خالص                                      | ۳,۵۳۹                                        | ۲,۷۷۳                                    | ۸,۲۸۱                                    | ۲۸         |
| سود (زیان) پایه هر سهم                               |                                              |                                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                       | ۶۱۷                                          | ۴۸۴                                      | ۲,۳۲۶                                    | ۲۷         |
| غیرعملیاتی (ریال)                                    | ۱,۱۵۳                                        | ۹۰۳                                      | ۱,۸۱۵                                    | ۲۸         |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                          | ۱,۷۷۰                                        | ۱,۳۸۷                                    | ۴,۱۴۱                                    | ۲۸         |
| ناشی از عملیات متوقف شده                             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) پایه هر سهم                               | ۱,۷۷۰                                        | ۱,۳۸۷                                    | ۴,۱۴۱                                    | ۲۸         |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                         | ۱,۷۷۰                                        | ۱,۳۸۷                                    | ۴,۱۴۱                                    | ۲۸         |
| سرمایه                                               | ۲,۰۰۰                                        | ۲,۰۰۰                                    | ۲,۰۰۰                                    |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                      |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                      |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                      |                                              |                                          |                                          |            |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|--------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                            |                          | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| سود (زیان) خالص                            | ۳,۵۳۹                    | ۲,۷۷۴                                    | ۸,۲۸۱                                    | ۲۸         |
| 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                                        |            |

| شرح                                             | دوره منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد<br>تغییر |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                 |                             | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           |               |
| سود (زیان) جامع سال                             | ۳,۵۳۹                       | ۲,۷۷۴                                       | ۸,۲۸۱                                       | ۲۸            |

### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                   | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱<br>حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۰۱ | درصد<br>تغییر |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                       |                                    | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| دارایی‌ها                             |                                    |                                             |                                             |               |
| دارایی‌های غیرجاری                    |                                    |                                             |                                             |               |
| دارایی‌های ثابت مشهود                 | ۱۰,۰۷۶                             | ۱۰,۳۸۲                                      | ۹,۳۷۸                                       | (۳)           |
| سرمایه‌گذاری در املاک                 | ۰                                  | ۰                                           | ۰                                           |               |
| دارایی‌های نامشهود                    | ۱۴۱                                | ۱۶۲                                         | ۲۰۰                                         | (۱۳)          |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت              | ۶                                  | ۶                                           | ۶                                           | ۰             |
| دریافتنی‌های بلندمدت                  | ۴۵۹                                | ۲۸۳                                         | ۲۹۶                                         | ۶۲            |
| سایر دارایی‌ها                        | ۰                                  | ۰                                           | ۰                                           |               |
| جمع دارایی‌های غیرجاری                | ۱۰,۶۸۲                             | ۱۰,۸۳۳                                      | ۹,۸۸۰                                       | (۱)           |
| دارایی‌های جاری                       |                                    |                                             |                                             |               |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               | ۰                                  | ۱۴۹                                         | ۰                                           | --            |
| موجودی مواد و کالا                    | ۰                                  | ۰                                           | ۰                                           |               |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۸,۹۳۹                              | ۵,۰۷۰                                       | ۴,۷۳۷                                       | ۷۶            |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            | ۱۹,۲۸۷                             | ۱۹,۳۵۴                                      | ۱۳,۳۵۵                                      | ۰             |
| موجودی نقد                            | ۱۳,۶۱۳                             | ۱۰,۱۰۴                                      | ۶,۰۹۳                                       | ۲۵            |
|                                       | ۴۱,۸۳۹                             | ۳۴,۶۷۷                                      | ۲۴,۱۸۵                                      | ۲۱            |

| درصد<br>تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به<br>حسابرس | شرح                                 |
|---------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|
|               | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |                                                 |                                     |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش    |
| ۲۱            | ۲۴,۱۸۵                                      | ۳۴,۶۷۷                                      | ۴۱,۸۳۹                                          | جمع دارایی‌های جاری                 |
| ۱۵            | ۳۴,۰۶۵                                      | ۴۵,۵۱۰                                      | ۵۲,۵۲۱                                          | جمع دارایی‌ها                       |
|               |                                             |                                             |                                                 | حقوق مالکانه و بدهی‌ها              |
|               |                                             |                                             |                                                 | حقوق مالکانه                        |
| ۰             | ۲,۰۰۰                                       | ۲,۰۰۰                                       | ۲,۰۰۰                                           | سرمایه                              |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | افزایش سرمایه در جریان              |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | صرف سهام                            |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | صرف سهام خزانه                      |
| ۰             | ۳۰۰                                         | ۳۰۰                                         | ۳۰۰                                             | اندوخته قانونی                      |
| ۰             | ۷,۰۴۶                                       | ۷,۸۷۵                                       | ۷,۸۷۵                                           | سایر اندوخته‌ها                     |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها        |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی        |
| ۱۱            | ۱۳,۵۵۰                                      | ۳۰,۴۰۳                                      | ۳۲,۷۴۳                                          | سود (زیان) انباشته                  |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | سهام خزانه                          |
| ۸             | ۳۲,۷۹۶                                      | ۳۰,۴۷۸                                      | ۳۲,۸۱۷                                          | جمع حقوق مالکانه                    |
|               |                                             |                                             |                                                 | بدهی‌ها                             |
|               |                                             |                                             |                                                 | بدهی‌های غیرجاری                    |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | پرداختی‌های بلندمدت                 |
|               | ۰                                           | ۰                                           | ۰                                               | تسهیلات مالی بلندمدت                |
| ۲۹            | ۳,۳۸۰                                       | ۴,۸۱۷                                       | ۶,۳۳۳                                           | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۲۹            | ۳,۳۸۰                                       | ۴,۸۱۷                                       | ۶,۳۳۳                                           | جمع بدهی‌های غیرجاری                |
|               |                                             |                                             |                                                 | بدهی‌های جاری                       |
| ۳۶            | ۶,۴۱۰                                       | ۸,۸۵۰                                       | ۱۳,۰۴۰                                          | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها |
| (۸۳)          | ۱,۴۷۹                                       | ۱,۳۶۵                                       | ۳۳۱                                             | مالیات پرداختنی                     |



| شرح                                                          | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل  |
|--------------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                   | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۸,۲۸۱              | ۰          | ۸,۲۸۱   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                  |        |                        |          |                |                |                 | ۰                      | ۰                            |                    |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                 | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۸,۲۸۱              | ۰          | ۸,۲۸۱   |
| سود سهام مصوب                                                |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | (۶۰۰)              |            | (۶۰۰)   |
| افزایش سرمایه                                                | ۰      |                        | ۰        |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰       |
| افزایش سرمایه در جریان                                       |        | ۰                      | ۰        |                |                | ۰               |                        |                              |                    |            | ۰       |
| خرید سهام خزانه                                              |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۰                  | ۰          | ۰       |
| فروش سهام خزانه                                              |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                           |        |                        | ۰        |                |                |                 |                        |                              | 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 اندوخته‌ها                                     |        |                        |          |                |                | ۸۲۸             |                        |                              | (۸۲۸)              |            | ۰       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰                          | ۲,۰۰۰  | ۰                      | ۰        | ۰              | ۲۰۰            | ۷,۸۷۵           | ۰                      | ۰                            | ۲۰,۴۰۳             | ۰          | ۳۰,۴۷۸  |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱      |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    |            |         |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱           |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۳,۵۳۹              |            | ۳,۵۳۹   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                  |        |                        |          |                |                |                 | ۰                      | ۰                            |                    |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱           | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۳,۵۳۹              | ۰          | ۳,۵۳۹   |
| سود سهام مصوب                                                |        |                        |          |                |                |                 |                        |                              | (۱,۲۰۰)            |            | (۱,۲۰۰) |
| افزایش سرمایه                                                | ۰      |                        | ۰        |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰       |
| افزایش سرمایه در جریان                                       | ۰      | ۰                      |          |                |                | ۰               |                        |                              |                    |            | ۰       |

| شرح                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|--------|
| 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 اندوخته‌ها                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰      |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱                                     | ۲,۰۰۰  | ۰                      | ۰        | ۰              | ۲۰۰            | ۷,۸۷۵           | ۰                      | ۰                            | ۲۲,۷۴۲             | ۰          | ۳۲,۸۱۷ |

#### صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                           | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                               |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                    |                                              |                                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                                            | ۳,۰۸۱                                        | ۱,۳۳۴                                    | ۱۰,۹۰۸                                   | ۱۳۱        |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                          | (۱,۵۴۶)                                      | (۱,۵۰۱)                                  | (۱,۹۴۰)                                  | (۳)        |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی         | ۱,۵۳۵                                        | (۱۶۷)                                    | ۸,۹۶۸                                    | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:               |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            | ۰                                            | ۶۵۰                                      | ۶۸۶                                      | --         |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               | (۱۹۶)                                        | (۱,۸۹۵)                                  | (۲,۰۵۲)                                  | ۹۰         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود            | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود               | ۰                                            | ۰                                        | (۳)                                      |            |
| 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                                        | (۶,۰۰۰)                                  |            |
| 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                                        | ۴۶                                       |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها           | ۲,۱۷۰                                        | ۱,۳۳۶                                    | ۲,۹۶۶                                    | ۶۳         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۱,۹۷۴                                        | ۹۱                                       | (۴,۳۵۷)                                  | ۲,۰۶۹      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی    | ۳,۵۰۹                                        | (۷۶)                                     | ۴,۶۱۱                                    | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:              |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                      | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| 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                         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین            | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                            | ۰                                            | ۰                                        | (۶۰۰)                                    |            |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۰                                            | ۰                                        | (۶۰۰)                                    |            |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۳,۵۰۹                                        | (۷۶)                                     | ۴,۰۱۱                                    | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۱۰,۱۰۴                                       | ۶,۰۹۳                                    | ۶,۰۹۳                                    | ۶۶         |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۱۳,۶۱۳                                       | ۶,۰۱۷                                    | ۱۰,۱۰۴                                   | ۱۳۶        |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱     |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱     |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                          |                                              |                                          |                                          |            |

