

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                               |                                |                                                                  |                                             |                  |
|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
| شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال                              | شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه | نماد: خوارزمی ۱۰ |
| سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال | اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |                                             |                  |

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 الی

27 توسط این موسسه،حسابرسی شده‌است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از

تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر 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 گوا

هی برنامہ ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه(سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور،

تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

| شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷                                            | کد صنعت:                      | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال | نماد: خوارزمی ۱۰ |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |                  |

5. همانطور که در یادداشت توضیحی 11منعکس شده مالیات عملکرد سال‌های مالی 1392 لغایت 1394 بر اساس برگ‌های تشخیص صادره از سوی سازمان امور مالیاتی جمعاً به مبلغ 11/3 میلیارد ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که ازایا بابت به دلیل اعتراض شرکت تنها مبلغ 0/5 میلیاردریال پرداخت شده و از بابت مابه‌التفاوت به مبلغ 10/8 میلیارد ریال ذخیره‌ای در حساب‌ها منعکس نگردیده است. به علاوه مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی به مبلغ 3/5 میلیارد ریال محاسبه و ذخیره شده‌است. قطعیت بدهی مالیاتی شرکت منوط به اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی است.

6. همان طور که در یادداشت توضیحی 1-5 نیز منعکس شده، مانده اسناد دریافتی از شرکت مگا توان سیستم خاورمیانه به مبلغ 199 میلیارد ریال مربوط به دریافت 6 فقره چک در رابطه با فروش 2 دستگاه ژنراتور در سال 1394 می‌باشد که در تاریخ سررسید وصول نگردیده و منجر به اقامه دعوی بر علیه شرکت مزبور و بازداشت اموال منقول و غیر منقول آن شده است. وصول طلب مذکور منوط به تحقق اقدامات قانونی انجام شده به شرح فوق می‌باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند۵-های 5 و 6 تعدیل نشده است.

### سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفند ماه 1396 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته‌است و در گزارش مورخ 27 اردیبهشت ماه 1397 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر " مقبول "اظهار شده‌است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. عدم رعایت مفاد ماده 163 اصلاحیه قانون تجارت در مورد ثبت افزایش سرمایه در مرجع ثبت شرکت‌ها حداکثر ظرف یکماه.

9. اقدامات شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 1397/03/21، در رابطه با ارسال طرح تجاری 5 ساله به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی و پیگیری عودت اسناد تضامنی حداکثرظرف یکماه از تاریخ اتمام تعهدات،تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني 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 عا عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هیئت مدیره ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه (سهامی خاص) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد برر این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته‌است. در این خصوص به استثنای آموزش کارکنان و تدوین رویه‌های قابل اتکا جهت کشف عملیات و معاملات مشکوک،این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده‌است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |                               |                       |          |                                     |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرویارسه                      | نماد: خوارزمی ۱۰              | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |                       |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |

تاریخ تهیه گزارش ۲۸ اردیبهشت ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی رازدار

| سمت               | امضا کننده            | شماره عضویت | زمان                |
|-------------------|-----------------------|-------------|---------------------|
| شریک موسسه رازدار | محمود لنگری.          |             | ۱۴:۳۱:۳۷ ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ |
| مدیر موسسه رازدار | محمد جواد صفار سفلائی | ۸۰۰۴۸۸      | ۱۴:۳۴:۴۱ ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |                  |                               |                                |                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه                      | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                     |

| ترازنامه                         |  | در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |           | در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |                                                    | درصد تغییر |         | شرح     |      |
|----------------------------------|--|---------------------|-----------|---------------------|----------------------------------------------------|------------|---------|---------|------|
| دارایی های جاری                  |  |                     |           | بدهی ها             |                                                    |            |         |         |      |
| دارایی های جاری                  |  |                     |           | بدهی های جاری       |                                                    |            |         |         |      |
| موجودی نقد                       |  | ۳۶,۲۵۸              | ۳۳,۱۷۴    | ۹                   | پرداختنی های تجاری                                 |            | ۲۵,۷۲۰  | ۱۶,۵۸۰  | ۵۵   |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت       |  | ۲,۸۳۹               | ۲,۸۸۰     | (۱)                 | پرداختنی های غیر تجاری                             |            | ۱۷,۱۳۶  | ۲۷,۶۴۸  | (۳۸) |
| دریافتنی های تجاری               |  | ۳۹۱,۲۱۵             | ۳۷۲,۹۹۸   | ۵                   | مالیات پرداختنی                                    |            | ۴,۳۴۹   | ۸,۵۱۱   | (۴۹) |
| دریافتنی های غیر تجاری           |  | ۲۴,۲۱۴              | ۸,۵۶۲     | ۱۸۳                 | سود سهام پرداختنی                                  |            | ۰       | ۰       | --   |
| موجودی مواد و کالا               |  | ۰                   | ۰         | --                  | تسهیلات مالی                                       |            | ۲۵۲,۸۵۴ | ۲۶۹,۶۶۱ | (۶)  |
| پیش پرداخت ها و سفارشات          |  | ۱۰,۱۳۳              | ۱۱,۵۵۳    | (۱۲)                | ذخایر                                              |            | ۰       | ۰       | --   |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش |  | ۰                   | ۰         | --                  | پیش دریافت های جاری                                |            | ۲,۰۰۰   | ۲,۰۰۰   | ۰    |
| جمع دارایی های جاری              |  | ۴۶۴,۶۵۹             | ۴۲۹,۱۶۷   | ۸                   | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش |            | ۰       | ۰       | --   |
| دارایی های غیر جاری              |  |                     |           | --                  | جمع بدهی های جاری                                  |            | ۳۰۲,۰۵۹ | ۳۲۴,۴۰۰ | (۷)  |
| دریافتنی های بلندمدت             |  | ۰                   | ۰         | --                  | بدهی های غیر جاری                                  |            |         |         | --   |
| سرمایه گذاری های بلندمدت         |  | ۰                   | ۰         | --                  | پرداختنی های بلندمدت                               |            | ۰       | ۰       | --   |
| سرمایه گذاری در املاک            |  | ۰                   | ۰         | --                  | پیش دریافت های غیر جاری                            |            | ۰       | ۰       | --   |
| دارایی های نامشهود               |  | ۳,۸۲۰               | ۳,۸۲۰     | ۰                   | تسهیلات مالی بلندمدت                               |            | ۱۸۲,۶۷۷ | ۲۶۲,۲۹۰ | (۳۰) |
| دارایی های ثابت مشهود            |  | ۱,۰۴۹,۴۴۳           | ۹۹۲,۴۱۹   | ۶                   | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |            | ۰       | ۱۱۳     | --   |
| سایر دارایی ها                   |  | ۵۱,۴۹۲              | ۴۶,۰۷۵    | ۱۲                  | جمع بدهی های غیر جاری                              |            | ۱۸۲,۶۷۷ | ۲۶۲,۴۰۳ | (۳۰) |
| جمع دارایی های غیر جاری          |  | ۱,۱۰۴,۷۵۵           | ۱,۰۴۲,۳۱۴ | ۶                   | جمع بدهی ها                                        |            | ۴۸۴,۷۳۶ | ۵۸۶,۸۰۳ | (۱۷) |
|                                  |  |                     |           |                     | حقوق صاحبان سهام                                   |            |         |         | --   |
|                                  |  |                     |           |                     | سرمایه                                             |            | ۷۶۰,۰۰۰ | ۷۶۰,۰۰۰ | ۰    |
|                                  |  |                     |           |                     | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                      |            | ۴۲۰,۰۰۰ | ۲۳۲,۰۰۰ | ۸۱   |
|                                  |  |                     |           |                     | صرف (کسر) سهام                                     |            | ۰       | ۰       | --   |
|                                  |  |                     |           |                     | سهام خزانه                                         |            | ۰       | ۰       | --   |
|                                  |  |                     |           |                     | اندوخته قانونی                                     |            | ۰       | ۰       | --   |

|                                                                  |                  |                               |          |                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه                      | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |

|      |           |           |                                                          |   |           |           |               |
|------|-----------|-----------|----------------------------------------------------------|---|-----------|-----------|---------------|
| ---  | +         | +         | سایر اندوخته‌ها                                          |   |           |           |               |
| ---  | +         | +         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های<br>نگهداری شده برای فروش  |   |           |           |               |
| ---  | +         | +         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                            |   |           |           |               |
| ---  | +         | +         | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد<br>پول گزارشگری        |   |           |           |               |
| ---  | +         | +         | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های<br>شرکت‌های دولتی |   |           |           |               |
| (۱۱) | (۱۰۷,۳۲۲) | (۹۵,۳۲۲)  | سود (زیان) انباشته                                       |   |           |           |               |
| ۲۳   | ۸۸۴,۶۷۸   | ۱,۰۸۴,۶۷۸ | جمع حقوق صاحبان سهام                                     |   |           |           |               |
| ۷    | ۱,۴۷۱,۴۸۱ | ۱,۵۶۹,۴۱۴ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                           | ۷ | ۱,۴۷۱,۴۸۱ | ۱,۵۶۹,۴۱۴ | جمع دارایی‌ها |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |                  |                               |                                |                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرویارسه                      | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                     |

| درصد تغییر | واقعی سال مالی                  |                                 | صورتهای سود و زیان                                                     |
|------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|            | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |                                                                        |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) خالص                                                        |
| (۲۴)       | ۱۸۴,۳۴۲                         | ۱۴۰,۹۵۷                         | درآمدهای عملیاتی                                                       |
| (۵۹)       | (۱۵۴,۳۲۲)                       | (۶۲,۶۸۸)                        | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                                         |
| ۱۶۱        | ۳۰,۰۲۰                          | ۷۸,۲۶۹                          | سود (زیان) ناخالص                                                      |
| ۱۰         | (۲۱,۱۲۳)                        | (۲۳,۳۲۴)                        | هزینههای فروش، اداری و عمومی                                           |
| (۴۶)       | ۲۲,۷۴۸                          | ۱۲,۲۵۸                          | سایر درآمدهای عملیاتی                                                  |
| --         | *                               | *                               | سایر هزینههای عملیاتی                                                  |
| ۱۱۲        | ۳۱,۶۴۵                          | ۶۷,۲۰۳                          | سود (زیان) عملیاتی                                                     |
| ۲۲۴        | (۱۶,۹۴۸)                        | (۵۴,۸۹۱)                        | هزینههای مالی                                                          |
| --         | *                               | *                               | سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها             |
| (۵۰)       | ۱۲,۰۷۳                          | ۶,۰۳۸                           | سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه                      |
| (۳۱)       | ۲۶,۷۷۰                          | ۱۸,۳۵۰                          | سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                           |
| (۴۰)       | (۱۰,۴۹۹)                        | (۶,۳۵۰)                         | مالیات بر درآمد                                                        |
| (۲۶)       | ۱۶,۲۷۱                          | ۱۲,۰۰۰                          | سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                    |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                          |
| (۲۶)       | ۱۶,۲۷۱                          | ۱۲,۰۰۰                          | سود (زیان) خالص                                                        |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) پایه هر سهم                                                 |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی           |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی        |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                        |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) پایه هر سهم                                                 |
| --         |                                 |                                 | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                          |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی    |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                 |
| --         | *                               | *                               | سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم                                          |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                   |  |                  |                               |          |                                     |
|-------------------------------------------------------------------|--|------------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه                       |  | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |  |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |          | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته                                      |  |                  |                               |          |                                     |
| سود (زیان) خالص                                                   |  | ۱۲,۰۰۰           | ۱۶,۳۷۱                        | (۲۶)     | --                                  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره                                    |  | (۱۰۷,۳۲۲)        | (۱۲۳,۵۹۳)                     | (۱۳)     | --                                  |
| تعدیلات سنواتی                                                    |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                          |  | (۱۰۷,۳۲۲)        | (۱۲۳,۵۹۳)                     | (۱۳)     | --                                  |
| سود سهام مصوب                                                     |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                          |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                       |  | (۱۰۷,۳۲۲)        | (۱۲۳,۵۹۳)                     | (۱۳)     | --                                  |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام                             |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| سود قابل تخصیص                                                    |  | (۹۵,۳۲۲)         | (۱۰۷,۳۲۲)                     | (۱۱)     | --                                  |
| انتقال به اندوخته قانونی                                          |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| انتقال به سایر اندوخته ها                                         |  | ۰                | ۰                             |          | --                                  |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره                                     |  | (۹۵,۳۲۲)         | (۱۰۷,۳۲۲)                     | (۱۱)     | --                                  |
| سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال                                     |  | ۱۵۸              | ۲۱۴                           | (۲۶)     | --                                  |
| سرمایه                                                            |  | ۷۶۰,۰۰۰          | ۷۶۰,۰۰۰                       | ۰        | --                                  |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|                                                                  |                  |                               |                                |                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه                      | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                     |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح                                                                                        | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷ | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶ | درصد تغییر |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------|
| فعالیت‌های عملیاتی                                                                         |                                                    |                                                    | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی                           | ۶۸,۷۱۲                                             | ۱,۷۴۵                                              | ۳,۸۳۸      |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی                       | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | ۶۸,۷۱۲                                             | ۱,۷۴۵                                              | ۳,۸۳۸      |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی                                        |                                                    |                                                    | ---        |
| سود سهام دریافتی                                                                           | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| سود پرداختی بابت استقراض                                                                   | (۹۳,۳۲۱)                                           | (۶۸,۴۰۲)                                           | ۳۶         |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها                                                      | ۵,۳۳۲                                              | ۱۱,۱۱۵                                             | (۵۲)       |
| سود سهام پرداختی                                                                           | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (۸۷,۹۸۹)                                           | (۵۷,۲۸۷)                                           | ۵۴         |
| مالیات بر درآمد                                                                            |                                                    |                                                    | ---        |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                    | (۱۰,۵۱۱)                                           | (۵,۳۲۵)                                            | ۹۷         |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری                                                                    |                                                    |                                                    | ---        |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود                                               | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود                                               | (۵۱,۵۶۴)                                           | (۱۰۳,۰۸۴)                                          | (۵۰)       |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود                                                  | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود                                                  | ۰                                                  | (۲,۹۲۳)                                            | ---        |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                            | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                                    | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص                                                            | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                                            | ۰                                                  | ۰                                                  | ---        |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیروپارسه                      |          | نماد: خوارزمی ۱۰ | شماره اطلاعیه: ۵۵۶۱۵۷         | کد صنعت:                       | سرمایه ثبت شده: ۷۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|------------------------------------------------------------------|----------|------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) |          |                  | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                                     |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت                | ۴۱       | ۳,۷۴۵            | (۹۹)                          |                                |                                     |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت                | (۵,۴۱۷)  | (۸۵۰)            | ۵۳۷                           |                                |                                     |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک                     | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک                     | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری   | (۵۶,۹۴۰) | (۱۰۳,۱۱۲)        | (۴۵)                          |                                |                                     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی      | (۸۶,۷۲۸) | (۱۶۳,۹۷۹)        | (۴۷)                          |                                |                                     |
| فعالیت های تأمین مالی                                            |          |                  | ---                           |                                |                                     |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه                               | ۱۸۸,۰۰۰  | ۱۵۳,۷۰۰          | ۲۲                            |                                |                                     |
| وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه                                | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه                                | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| وجوه دریافتی حاصل از استقراض                                     | ۱,۳۵۰    | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| بازپرداخت اصل استقراض                                            | (۹۹,۵۳۸) | (۱,۹۴۶)          | ۵,۰۱۵                         |                                |                                     |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی     | ۸۹,۸۱۲   | ۱۵۱,۷۵۴          | (۴۱)                          |                                |                                     |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                                 | ۳,۰۸۴    | (۱۲,۲۲۵)         | ---                           |                                |                                     |
| موجودی نقد در ابتدای دوره                                        | ۳۳,۱۷۴   | ۴۵,۳۹۹           | (۲۷)                          |                                |                                     |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                            | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |
| موجودی نقد در پایان دوره                                         | ۳۶,۲۵۸   | ۳۳,۱۷۴           | ۹                             |                                |                                     |
| مبادلات غیرنقدی                                                  | ۰        | ۰                | ---                           |                                |                                     |

#### دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷

با توجه به اینکه وجوه دریافتی (پرداختی) حاصل از سایر دارایی ها در سرفصل فعالیت های سرمایه گذاری سامانه کدال وجود ندارد، لذا مبالغ فوق در سال مالی 96 و 97 در سرفصل وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش و خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت وارد شده است.