

|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: پرتو بارفرابر خلیج فارس | سرمایه ثبت شده: 500,000                                                      |
| نماد: حسیر1                   | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC):               | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1399/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                              |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | پرتو بارفرابر خلیج فارس |
| <div>بند مقدمه</div> <div>1. 1- صورتهای مالی شرکت پرتوبار فرا بر خلیج فارس(سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میاندوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.</div> |                         |

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

## نتیجه گیری

3. 3-براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## تأکید بر مطالب خاص

4. 4- به شرح یادداشت 21-3 توضیحي صورت هاي مالي، شرکت مورد گزارش با توجه به سرمایه گذاری در بخش حمل و نقل ریلی و خرید واگن به استناد معافیت ماده 52 قانون برنامه پنج ساله ششم اقتصادي، اجتماعي، فرهنگي ج.ا.ا ذخیره مالیات در خصوص سالهاي 1397 تا مقطع مورد گزارش در حساب ها منظور ننموده است. همچنین به شرح یادداشت 3-4 همراه صورت هاي مالي، نرخ استهلاک واگن هاي شرکت با استفاده از تسهیلات مقرر در ماده 19 آیین نامه اجرائي ماده 149 ق.م.م با نرخ هاي کمتر از نرخ پیش بيني در ماده 149 محاسبه و اعمال شده است. به استناد مقررات تبصره ماده اخير امکان بهره مندي از تسهیلات فوق براي شرکت ها در طی دوره برخورداری از معافیت یا محاسبه مالیات با نرخ صفر وجود ندارد. بنابراین نظر استفاده کنندگان محترم را به نظريه شماره 18305/232/ص دفتر فني و ريسک مالیاتي سازمان امور مالیاتي، مبني بر اينکه بعد از دوران معافیت معادل هزینه هاي استهلاک انتقال یافته به عنوان هزینه هاي قابل قبول مالیاتي تلقي نمي شود را جلب مي نماييم.

5. 5- به شرح مندرج در یادداشتهاي 14-1 و 14-2 توضیحي صورت هاي مالي، اقدامات شرکت در خصوص وصول مطالبات سنواتي به مبلغ 1,841 ميليون ريال و استرداد مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختي به مبلغ 66,467 ميليون ريال عمدتاً از بابت خرید واگن در سنوات قبل، تا تاريخ تهیه اين گزارش به نتیجه نهايي منتج نشده است.

6. 6- نظر هیات مدیره محترم را به ضرورت پیگیری سهم شرکت در خصوص صرفه جويي حاصل به ازاء حمل هر تن – کیلومتر در سال از راه آهن ج.ا.ا در اجرائي تکالیف مقرر در ماده 12 قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقا نظام مالي کشور و آیین نامه اجرائي آن جلب مي نماييم.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بند هاي فوق تعديل نشده است.

16 آبان 1399

### موسسه حسابرسى شاخص اندیشان

| زمان                   | شماره عضویت | امضاء کننده            | سمت                        |
|------------------------|-------------|------------------------|----------------------------|
| 1399/10/15<br>15:54:28 | 800332      | [Jahangir Rezaie [Sign | شریک موسسه<br>شاخص اندیشان |
| 1399/10/15<br>15:58:45 | 811030      | [Alireza Shayan [Sign  | مدیر موسسه شاخص<br>اندیشان |

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                                       |                                              |                                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                                           | ۳۷۲,۳۶۹                                      | ۱۸۶,۵۷۶                                  | ۴۴۵,۹۹۰                                  | ۱۰۰        |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی                             | (۲۶۰,۵۷۵)                                    | (۱۳۱,۷۷۸)                                | (۲۵۰,۶۴۳)                                | (۹۸)       |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۱۱۱,۷۹۴                                      | ۵۴,۷۹۸                                   | ۹۵,۳۴۸                                   | ۱۰۴        |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۱۴,۶۶۳)                                     | (۹,۸۵۴)                                  | (۲۳,۴۶۸)                                 | (۴۹)       |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر درآمدها                                               | ۰                                            | ۰                                        | ۱,۹۷۲                                    |            |
| سایر هزینه‌ها                                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | ۹۷,۱۳۲                                       | ۴۴,۹۴۴                                   | ۷۲,۸۵۲                                   | ۱۱۶        |
| هزینه‌های مالی                                             | (۲,۷۴۵)                                      | ۰                                        | (۳۳۵)                                    | --         |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۴۹                                           | ۱۵                                       | ۵۷                                       | ۲۲۷        |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۰                                            | ۰                                        | ۹۹۳                                      |            |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | ۹۴,۴۳۶                                       | ۴۴,۹۵۹                                   | ۷۴,۵۷۷                                   | ۱۱۰        |
| هزینه مالیات بر درآمد:                                     |                                              |                                          |                                          |            |
| سال جاری                                                   | ۰                                            | (۱۱,۲۳۶)                                 | ۰                                        | --         |
| سال‌های قبل                                                | ۰                                            | (۷۸۹)                                    | (۷۶۷)                                    | --         |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        | ۹۴,۴۳۶                                       | ۳۳,۹۳۴                                   | ۷۳,۸۱۰                                   | ۱۸۷        |
| عملیات متوقف شده:                                          |                                              |                                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) خالص                                            | ۹۴,۴۳۶                                       | ۳۳,۹۳۴                                   | ۷۳,۸۱۰                                   | ۱۸۷        |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     |                                              |                                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| غیرعملیاتی (ریال)                                          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                  | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| ناشی از عملیات متوقف شده                             | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) پایه هر سهم                               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                         | ۱۸,۸۸۷                                       | ۶,۵۸۷                                    | ۱۴,۷۶۳                                   | ۱۸۷        |
| سرمایه                                               | ۵۰۰,۰۰۰                                      | ۵۰۰,۰۰۰                                  | ۵۰۰,۰۰۰                                  |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |                                              |                                          |                                          |            |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                             | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                 |                          | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| سود (زیان) خالص                                 | ۹۴,۴۳۷                   | ۴۴,۹۵۸                                   | ۷۴,۵۷۷                                   | ۱۱۰        |
| سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |                          |                                          |                                          |            |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        |            |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) جامع سال                             | ۹۴,۴۳۷                   | ۴۴,۹۵۸                                   | ۷۴,۵۷۷                                   | ۱۱۰        |

## صورت وضعیت مالی

| شرح                                 | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|-------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                     |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| دارایی‌ها                           |                                              |                                          |                                          |            |
| دارایی‌های غیرجاری                  |                                              |                                          |                                          |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود               | ۷۴۷,۹۲۸                                      | ۷۵۱,۹۲۲                                  | ۷۰۵,۱۹۶                                  | (۱)        |
| سرمایه‌گذاری در املاک               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دارایی‌های نامشهود                  | ۱,۵۷۳                                        | ۱,۷۱۰                                    | ۵۶۵                                      | (۸)        |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت            | ۴,۹۲۰                                        | ۴,۹۲۰                                    | ۴,۹۲۰                                    | ۰          |
| دریافتی‌های بلندمدت                 | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سایر دارایی‌ها                      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع دارایی‌های غیرجاری              | ۷۵۴,۴۲۱                                      | ۷۵۸,۵۵۲                                  | ۷۱۰,۶۸۱                                  | (۱)        |
| دارایی‌های جاری                     |                                              |                                          |                                          |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها             | ۱۰,۷۶۰                                       | ۱,۶۳۰                                    | ۱,۰۹۰                                    | ۵۶۰        |
| موجودی مواد و کالا                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها | ۳۴۱,۵۷۶                                      | ۲۰۱,۸۱۹                                  | ۱۲۴,۴۴۹                                  | ۶۹         |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| موجودی نقد                          | ۱۳,۳۳۸                                       | ۳۷,۳۷۰                                   | ۳,۶۸۳                                    | (۶۴)       |
|                                     | ۳۶۵,۶۷۴                                      | ۲۴۰,۸۱۹                                  | ۱۲۹,۲۲۲                                  | ۵۲         |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع دارایی‌های جاری                 | ۳۶۵,۶۷۴                                      | ۲۴۰,۸۱۹                                  | ۱۲۹,۲۲۲                                  | ۵۲         |
| جمع دارایی‌ها                       | ۱,۱۲۰,۰۹۵                                    | ۹۹۹,۳۷۱                                  | ۸۳۹,۹۰۳                                  | ۱۲         |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها              |                                              |                                          |                                          |            |
| حقوق مالکانه                        |                                              |                                          |                                          |            |
| سرمایه                              | ۵۰۰,۰۰۰                                      | ۵۰۰,۰۰۰                                  | ۱۰,۰۰۰                                   | ۰          |
| افزایش سرمایه در جریان              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                    |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| صرف سهام                                           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| صرف سهام خزانه                                     | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| اندوخته قانونی                                     | ۸,۵۹۰                                        | ۳,۸۶۸                                    | ۱۷۷                                      | ۱۳۲        |
| سایر اندوخته‌ها                                    | ۶۴                                           | ۶۴                                       | ۶۴                                       | ۰          |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود (زیان) انباشته                                 | ۱۶۸,۹۵۳                                      | ۷۹,۳۳۸                                   | ۹,۱۱۸                                    | ۱۱۳        |
| سهام خزانه                                         | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| جمع حقوق مالکانه                                   | ۶۷۷,۶۰۷                                      | ۵۸۳,۱۷۰                                  | ۱۹,۳۵۹                                   | ۱۶         |
| بدهی‌ها                                            |                                              |                                          |                                          |            |
| بدهی‌های غیرجاری                                   |                                              |                                          |                                          |            |
| پرداختنی‌های بلندمدت                               | ۴۳,۶۶۰                                       | ۱۷۳,۹۹۸                                  | ۶۷۵,۳۳۳                                  | (۷۵)       |
| تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۱,۷۸۵                                        | ۱,۱۸۰                                    | ۵۰۰                                      | ۵۱         |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                               | ۴۴,۴۴۵                                       | ۱۷۴,۱۷۸                                  | ۶۷۵,۸۳۳                                  | (۷۴)       |
| بدهی‌های جاری                                      |                                              |                                          |                                          |            |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              | ۳۴۶,۷۷۴                                      | ۳۳۱,۶۹۸                                  | ۱۴۳,۹۳۱                                  | ۵۶         |
| مالیات پرداختنی                                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| سود سهام پرداختنی                                  | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| تسهیلات مالی                                       | ۵۱,۳۶۹                                       | ۳۰,۳۳۵                                   | ۰                                        | ۱۵۲        |
| ذخایر                                              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پیش‌دریافت‌ها                                      | ۰                                            | ۰                                        | ۱,۷۹۰                                    |            |
|                                                    | ۳۹۸,۰۴۳                                      | ۳۴۳,۰۲۳                                  | ۱۴۴,۷۳۱                                  | ۶۴         |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|----------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                            |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| جمع بدهی‌های جاری          | ۳۹۸,۰۴۳                                      | ۲۴۲,۰۲۳                                  | ۱۴۴,۷۳۱                                  | ۶۴         |
| جمع بدهی‌ها                | ۴۴۲,۴۸۸                                      | ۴۱۶,۲۰۱                                  | ۸۲۰,۵۴۴                                  | ۶          |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۱,۱۲۰,۰۹۵                                    | ۹۹۹,۳۷۱                                  | ۸۳۹,۹۰۳                                  | ۱۲         |

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                     | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل  |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱                                                     | ۱۰,۰۰۰  | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۷۷            | ۶۴              | ۰                      | ۰                            | ۸۲,۹۲۹             | ۰          | ۹۳,۱۷۰  |
| اصلاح اشتباهات                                                          | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                                              | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱                                     | ۱۰,۰۰۰  | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱۷۷            | ۶۴              | ۰                      | ۰                            | ۸۲,۹۲۹             | ۰          | ۹۳,۱۷۰  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                    |         |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    |            |         |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۰                  |            | ۰       |
| اصلاح اشتباهات                                                          | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |         |                        |          |                |                |                 | ۰                      | ۰                            |                    |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۰                  | ۰          | ۰       |
| سود سهام مصوب                                                           |         |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۰                  |            | ۰       |
| افزایش سرمایه                                                           | ۴۹۰,۰۰۰ |                        | ۰        |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۴۹۰,۰۰۰ |



| 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  |
|---------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| 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                                 |         |                        |          |                | ۳,۶۹۱          |                 |                        |                              | (۳,۶۹۱)            |            | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |         |                        |          |                |                | ۰               |                        |                              | ۰                  |            | ۰       |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹                     | ۵۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۸۶۸          | ۶۴              | ۰                      | ۰                            | ۷۹,۲۳۸             | ۰          | ۵۸۳,۱۷۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ |         |                        |          |                |                |                 |                        |                              |                    |            |         |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      |         |                        |          |                |                |                 |                        |                              | ۹۴,۴۳۷             |            | ۹۴,۴۳۷  |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |         |                        |          |                |                |                 | ۰                      | ۰                            | ۰                  |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱      | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                      | ۰                            | ۹۴,۴۳۷             | ۰          | ۹۴,۴۳۷  |
| 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                                 |         |                        |          |                | ۴,۷۲۲          |                 |                        |                              | (۴,۷۲۲)            |            | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |         |                        |          |                |                | 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  |
|---------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۸,۵۹۰          | ۶۴              | ۰                      | ۰                            | ۱۶۸,۹۵۳            | ۰          | ۶۷۷,۶۰۷ |

## صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                           | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                               |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                    |                                              |                                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                                            | (۲۶,۳۴۱)                                     | ۶۳,۰۸۹                                   | ۱۴۰,۷۶۵                                  | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                          | ۰                                            | (۵۱۱)                                    | (۷۶۷)                                    | --         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی         | (۲۶,۳۴۱)                                     | ۶۱,۵۷۸                                   | ۱۳۹,۹۹۸                                  | --         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:               |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               | (۲۶,۰۳۸)                                     | (۵۴۸,۵۳۹)                                | (۶۱۴,۹۶۳)                                | ۹۵         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  | ۰                                            | (۱۹۹)                                    | (۱,۴۰۶)                                  | --         |
| 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                                        |            |

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران              | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران   | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران       | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                           | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها           | ۴۹                                           | ۱۵                                       | ۵۷                                       | ۲۲۷        |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۲۵,۹۸۹)                                     | (۵۴۸,۷۲۳)                                | (۶۱۶,۳۱۱)                                | ۹۵         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی    | (۵۲,۲۳۰)                                     | (۴۸۷,۱۴۵)                                | (۴۷۶,۳۱۳)                                | ۸۹         |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:              |                                              |                                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                      | ۰                                            | ۴۹۰,۰۰۰                                  | ۴۹۰,۰۰۰                                  | --         |
| 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                            | ۷۰,۰۰۰                                       | ۰                                        | ۲۰,۰۰۰                                   |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                           | (۴۰,۰۰۰)                                     | ۰                                        | ۰                                        | --         |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                           | (۱,۸۰۱)                                      | ۰                                        | ۰                                        | --         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                      | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |

| شرح                                                      | دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          |                                              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| 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                                        | ۰                                        |            |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۲۸,۱۹۹                                       | ۴۹۰,۰۰۰                                  | ۵۱۰,۰۰۰                                  | (۹۴)       |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | (۲۴,۰۳۱)                                     | ۲,۸۵۵                                    | ۳۳,۶۸۷                                   | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۳۷,۳۶۹                                       | ۳,۶۸۳                                    | ۳,۶۸۳                                    | ۹۱۵        |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۱۳,۳۳۸                                       | ۶,۵۳۸                                    | ۳۷,۳۷۰                                   | ۱۰۴        |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                                            | ۰                                        | ۰                                        |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱     |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                          |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱     |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                          |                                              |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹     |                                              |                                          |                                          |            |
|                                                          |                                              |                                          |                                          |            |