

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: حریل
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام ریل پرداز سیر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1) صورتهای مالی شرکت ریل پرداز سیر (سهامی عام) شامل ترازنامه بتاریخ 29 اسفندماه 1396 صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی بتاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 27 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 3) مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجزای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. 3) همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. 4) شرکت بمنظور تعیین بهای تمام شده واگنهای در حال بازسازی و بازسازی شده متعلق به خود و سایرین از سیستم مناسب حسابداری استفاده نمی نماید. لذا هزینه های جذب نشده بصورت صحیح شناسایی نمی گردد. در نتیجه کلیه هزینه های ناشی از عدم استفاده مؤثر از نیروی انسانی، توقف عملیات، به بهای تمام شده واگنهای در حال بازسازی و بازسازی شده منظور گردیده است. طبق استانداردهای حسابداری، این قبیل هزینه ها می بایست در صورت سود و زیان به صورت جدا ارائه گردد. مضاف براین در تسهیم هزینه های تبدیل و تفکیک هزینه های جاری و سرمایه ای نیز از مبانی مناسبی استفاده نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی در این خصوص، تعیین اثرات مالی احتمال ناشی از موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش، در حال حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: حریل
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 ، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت ریل پرداز سیر (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آنرا برای سال مالی منتهی به تاریخ م

از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تاکید بر مطالب خاص

6. 6) در خصوص مالیات عملکرد شرکت بشرح یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی موارد ذیل حائز اهمیت می باشد :

6-1- بشرح یادداشت توضیحی 1-11 صورتهای مالی ، بر اساس برگ تشخیص صادره بابت عملکرد سال 1394 از طریق رسیدگی و علی الرأس جمعا مبلغ 112.142 میلیون ریال مازاد بر مالیات ابرازی از شرکت مطالبه گردیده است. از مبلغ

مذکور مبلغ 106.400 میلیون ریال آن مربوط به مطالبه مالیات به صورت علی الرأس بابت واگذاری 133 دستگاه واگن مستعمل مسافری به شرکت ریل پرداز نوآفرین به قیمت تمام شده بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ 1394/04/1

می باشد که با توجه به اعتراض شرکت نسبت به مبلغ مذکور، ذخیره ای در حسابها شناسایی نگردیده است. افزون براین براساس الحاقیه شماره 1 قرارداد فروش 133 دستگاه واگن ، خریدار (شرکت ریل پرداز نو آفرین) تعهد نموده است چنانچه

براساس رسیدگیهای مراجع قانونی ، قراردادفروش مذکور مشمول مالیات ناشی از فروش دارایی ، ارزش افزوده ، عوارض و هرگونه حقوق دولتی گردد پرداخت تمامی مبالغ را بعهده خواهد گرفت .

6-2- به شرح یادداشت توضیحی 2-11 صورتهای مالی ، طی سال مورد گزارش مالیات سود ابرازی سال مالی قبل بمبلغ 26.364 میلیون ریال به دلیل ادعای شرکت مبني بر برخورداری و استفاده از معافیت بند "ب" ماده 132 ق.م.م ، برگشت

حساب تعدیلات سنواتی منظور گردیده است.

6-3- بشرح یادداشت توضیحی 3-11 صورتهای مالی ، شرکت جهت عملکرد سال مالی مورد گزارش نیز بابت سود ابرازی، بدلیل استفاده از معافیت مالیاتی(مشوق سرمایه گذاری مجدد) مطابق ذیل ردیف 2 بند "ث" ماده 132 ق.م.م طبق ادعای

شرکت ، ذخیره ای بابت سود ابرازی در حسابها شناسایی نگردیده است.

با توجه به مراتب فوق ، تعیین برخورداری از معافیت ماده 132 ق.م.م و یا بدهی مالیاتی در خصوص موارد فوق، منوط به رسیدگی و اظهارنظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد. (اظهار نظر این موسسه برائثر مفاداین بند مشروط نشده است.)

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. 7) مسئولیت "سایر اطلاعات " با هیأت مدیره شرکت است."سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی ، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نظر نمی شود .

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی ، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات "به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه

این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات "وجود دارد ، باید این موضوع را گزارش کند . در این خصوص ، نکته قابل گزارش وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: حریل
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

8. 8) مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف هشت ماه پس از تصمیم مجمع عمومی ، رعایت نشده است.

9. 9) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت در زمان رسیدگی باطلاع این موسسه رسیده، مورد

بررسی قرار گرفته است، درمورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافا معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فیما بین شرکت های گروه صورت ؛

است.

10. 10) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه

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 هیات مدیره باشد ، جلب نگردیده است .

11. 11) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص موارد ذیل رعایت نگردیده است:

• افشاء صورتهای مالی سالانه حسابرسی نشده حداکثر 60 روز بعد از پایان سال مالی در موعد مقرر .

• افشاء صورتهای مالی میان دوره ای سه ماهه اول و نه ماهه حسابرسی نشده در موعد مقرر .

• افشاء نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی پس از ابلاغ به مرجع ثبت شرکتها در موعد مقرر .

• پرداخت سود تقسیم شده مصوب ، ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده .

• گزارش فعالیت ماهانه شرکت بصورت کامل و در موعد مقرر .

• افشاء صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده حداکثر 60 روز بعد از پایان دوره مالی در موعد مقرر .

12. 12) چک لیست رعایت الزامات کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، درمورد بررسی رعایت مفاد دستور العمل کنترلهای داخلی برای ناشران پذیرفته شده در بورس، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به

استثنای تشکیل کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی ، سایر موارد مرتبط رعایت گردیده است.

13. 13) در اجرای مفاد ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، تو؛

این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با استثنای ماده 10 دستور العمل مزبور در خصوص تعیین شخص یا واحد مسئول جهت مبارزه با پولشویی ، ابلاغ دستور العمل اجرایی به کارکنان و سایر موارد مرتبط با آن، این موسسه با

موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷د۰۸خرداد

موسسه حسابرسی و مشاوره مالی ژرف بین بهبود ارقام

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سیر	نماد: حریل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ژرف بین بهبود ارقام	علی اصغر شهبازی	۸۰۰۴۴۵	۲۲:۱۱:۴۹ ۱۳۹۷/۰۳/۱۳
مدیر موسسه ژرف بین بهبود ارقام	حمیدرضا عرفی	۸۱۱۰۴۶	۲۲:۱۵:۲۲ ۱۳۹۷/۰۳/۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سیر	نماد: حریل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر																																	
دارایی های جاری								بدهی ها																																							
دارایی های جاری								بدهی های جاری																																							
موجودی نقد								۱۶,۰۳۳								۱۴,۸۷۳								۸																							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								۰								۰								۱۲۵,۴۸۳								(۵۸)															
دریافتنی های تجاری								۵۸۷,۴۶۶								۵۸۵,۷۷۰								۰								مالیات پرداختنی															
دریافتنی های غیر تجاری								۱۱۲,۵۵۰								۹۰,۰۹۷								۲۵								سود سهام پرداختنی								(۱۶)							
موجودی مواد و کالا								۲۷,۱۲۵								۱۹,۹۱۸								۳۶								تسهیلات مالی								۰							
پیش پرداخت ها و سفارشات								۲۱,۵۶۹								۳۵,۴۷۲								(۳۹)								ذخایر								۰							
دارایی های نگهداری شده برای فروش								۰								۰								۰								پیش دریافت های جاری								۰							
جمع دارایی های جاری								۷۶۴,۷۴۳								۷۴۶,۱۳۰								۲								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش								۰							
دارایی های غیرجاری																								۰								جمع بدهی های جاری								(۸)							
دریافتنی های بلندمدت								۰								۰								۰								بدهی های غیرجاری								۰							
سرمایه گذاری های بلندمدت								۴۵۰								۰								۰								پرداختنی های بلندمدت								۰							
سرمایه گذاری در املاک								۰								۰								۰								پیش دریافت های غیرجاری								۰							
دارایی های نامشهود								۳,۳۰۵								۲,۶۵۲								۲۵								تسهیلات مالی بلندمدت								۰							
دارایی های ثابت مشهود								۲,۳۲۷,۱۹۲								۲,۲۸۵,۳۴۸								۲								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان								۱۴							
سایر دارایی ها								۰								۰								۰								جمع بدهی های غیرجاری								۱۴							
جمع دارایی های غیرجاری								۲,۳۳۰,۹۴۷								۲,۲۸۸,۰۰۰								۲								جمع بدهی ها								(۸)							
																																حقوق صاحبان سهام								۰							
																																سرمایه								۰							
																																افزایش (کاهش) سرمایه در جریان								۰							
																																صرف (کسر) سهام								۰							
																																سهام خزانه								۰							
																																اندوخته قانونی								۶۸							

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سیر		نماد: حریل		شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹		کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲		سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۱۹۹,۲۸۶	۶۸,۳۴۷	۱۹۲
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۱۷۷,۶۴۲	۲,۰۳۹,۲۹۶	۷
جمع دارایی‌ها	۳,۰۹۵,۶۹۰	۳,۰۳۴,۱۳۰	۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳,۰۹۵,۶۹۰	۳,۰۳۴,۱۳۰	۲		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سیر	نماد: حریل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۷۵۲,۱۶۴	۹۷۶,۱۴۲	(۲۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۳۹,۸۴۱)	(۸۴۶,۹۷۰)	(۲۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۱۲,۳۲۳	۱۲۹,۱۷۲	(۱۳)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۵۳,۶۰۸)	(۴۲,۷۲۶)	۲۵
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۷,۳۴۲	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۷۶,۰۵۷	۸۶,۴۴۶	(۱۲)
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۷۲,۰۸۹	۳,۹۹۳	۱,۷۰۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۴۸,۱۴۶	۹۰,۴۳۹	۶۴
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۴۸,۱۴۶	۹۰,۴۳۹	۶۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱۴۸,۱۴۶	۹۰,۴۳۹	۶۴
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: ریل پرداز سیر		نماد: حریل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۱۴۸,۱۴۶	۹۰,۴۳۹	۶۴	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۷۵,۲۵۳	۴۹,۸۸۴	۵۱	
تعدیلات سنواتی		(۶,۹۰۶)	(۲۶,۸۶۹)	(۷۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۶۸,۳۴۷	۲۳,۰۱۵	۱۹۷	
سود سهام مصوب		(۹,۸۰۰)	(۳۹,۲۰۰)	(۷۵)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		۵۸,۵۴۷	(۱۶,۱۸۵)	--	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	
سود قابل تخصیص		۲۰۶,۶۹۳	۷۴,۲۵۴	۱۷۸	
انتقال به اندوخته قانونی		(۷,۴۰۷)	(۵,۹۰۷)	۲۵	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۱۹۹,۲۸۶	۶۸,۳۴۷	۱۹۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۷۶	۴۶	۶۵	
سرمایه		۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سپر	نماد: حریل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۴۱,۳۸۱	۹۷,۲۷۲	۴۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۴۱,۳۸۱	۹۷,۲۷۲	۴۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۸۵	۹۷۳	(۹)
سود سهام پرداختی	(۱۵,۶۴۱)	(۱,۵۸۷)	۸۸۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۴,۷۵۶)	(۶۱۴)	۲,۳۰۳
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۱,۱۵۰)	(۱۱,۴۴۲)	(۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۱۲,۳۶۱)	(۷۰,۶۵۲)	۵۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۵۰۴)	(۵۳۳)	۱۸۲
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	(۴۵۰)	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ریل پرداز سیر		نماد: حریرل	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۱۰۹	کد صنعت: ۶۰۱۰۵۲	سرمایه ثبت شده: ۱,۹۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۱۴,۳۱۵)	(۱۱۴,۳۱۵)	(۱۱۴,۳۱۵)	(۷۱,۱۸۵)	۶۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱۴,۰۳۱	(۹۲)
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	۱۴,۰۳۱	(۹۲)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴,۸۷۳	۱۴,۸۷۳	۱۴,۸۷۳	۸۴۲	۱,۶۶۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۰۳۳	۱۶,۰۳۳	۱۶,۰۳۳	۱۴,۸۷۳	۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	---