

|                                |                                                                              |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: ساختمانی و شهرسازی واوان | سرمایه ثبت شده: 32,016                                                       |
| نماد: 12                       | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC):                | اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه منتهی به 1401/04/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1401/10/30  | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                              |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| ساختمانی و شهرسازی واوان                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |
| بند مقدمه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت ساختمانی و شهرسازی واوان (سهامی خاص) در تاریخ 31 تیر ماه 1401 و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 26 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>           |  |
| بند دامنه بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |
| <p>2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی آرایه نمی کند.</p> |  |
| نتیجه گیری                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| <p>3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم آرایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |

تاکید بر مطالب خاص

4. اطلاعات مربوط به چگونگی تحصیل و مشارکت در پروژه موسوم به مروراید کیش با مخارج انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ 1.785.788 میلیون ریال و برآورد مخارج تکمیل آن بر اساس آخرین برآورد بازنگری شده به مبلغ 12.977.055میلیون ریال و تمدید مهلت پروانه ساخت و انعقاد الحاقیه قرارداد ساخت پروژه با منطقه آزاد کیش در یادداشت‌های توضیحی 1-13-1 الی 5-13 درج شده است. در این ارتباط اگرچه شرکت در طی سال مالی قبل و دوره مالی جاری با دریافت منابع مالی از شرکت گروه مالی ملت (به شرح یادداشت توضیحی 1-20) عملیات مربوط به فونداسیون و دیوارهای حایل آن را انجام داده و با انعقاد قرارداد با پیمانکار، اسکلت فلزی پروژه نیز در جریان انجام می-باشد ولی با توجه به طولانی شدن مدت اجرای پروژه و خسارت‌های احتمالی پیش بینی شده در قراردادهای منعقد به سازمان منطقه آزاد کیش و قرارداد مشارکت با شریک پروژه، لازم است برای ادامه عملیات اجرایی پروژه با در نظر گرفتن برنامه زمان بندی ساخت ارایه شده به سازمان منطقه آزاد کیش و مهلت پیش بینی شده در پروانه ساخت (تمدیدی) درخصوص نحوه تامین مابقی منابع مالی پروژه تصمیم گیری شود.

5. به طوریکه در یادداشت‌های توضیحی 21 و 26 درج گردیده (الف) ماراد مالیات مطالبه شده طبق برگ تشخیص مالیات صادره برای عملکرد دوره‌های مالی منتهی به 1394، 1395 و 1396 جمعا مبلغ 2.963 میلیون ریال می‌باشد که شرکت نسبت به برگ‌های تشخیص مزبور اعتراض نموده و پرونده‌های مربوطه در هیات‌های حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می‌باشد. (ب) برای عملکرد سال مالی منتهی به 30/10/1400 و دوره مالی مورد گزارش با در نظر گرفتن معافیت‌های قانونی ذخیره مالیات در حسابها در نظر گرفته نشده است. (ج) عملکرد سالهای 1399 و 1400 و دوره مالی گزارش توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی نشده است. بنا به مراتب فوق، قطعیت مالیات عملکرد و حق بیمه دوره‌های مزبور بعد از رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مزبور مشخص خواهد شد.

6. به شرح یادداشت توضیحی 2-26، در سنوات قبل و به موجب تفاهم نامه شماره 44584 مورخ 21/05/1388 فی‌مابین شهرداری اسلامشهر و شرکت، 125 هزار مترمربع از اراضی شهرک واوان در ازای دریافت 190 هزار مترمربع تراکم ساختمانی به شهرداری مذکور واگذار که 135 هزار مترمربع از تراکم متعلقه اخیر با توافق اداره کل مسکن و شهرسازی استان تهران به پروژه 10 هکتاری مسکن مهر تخصیص و 7.140 مترمربع تراکم تجاری و رفع مغایرت‌های موجود با طرح تفصیلی و اخذ مجوز ماده 5 به پروژه زمین تجاری مریم تخصیص یافته است. در این رابطه اگرچه زمین مزبور در سال‌های مالی قبل واگذار و کلیه مسئولیت‌های پیگیری پروانه ساختمانی توسط خریدار تقلیل گردیده، لیکن حل و فصل موضوع ادعای قبلی شهرداری در چارچوب تفاهم نامه یاد شده درخصوص انتقال سرانه‌های فاز قدیم شهرک واوان در قبال تراکم ساخت، منوط به توافقات قطعی آتی با شهرداری می‌باشد.

7. طبق مفاد یادداشت توضیحی 1-2-13، سرقفلی 77 باب واحد تجاری واقع در شهرک واوان در سنوات قبل واگذار گردیده که مالکیت تعداد 60 باب از این واحدها به فروش رسیده ولی تا تاریخ این گزارش اسناد مالکیت تعداد 33 واحد آن به علت برخی عوامل از جمله مشکلات شهرداری به خریداران مربوطه منتقل نشده و همچنین جهت انتقال مالکیت 17 واحد باقیمانده بر اساس مبلغ کارشناسی و فراخوان و دعوت از کسبه منطقه و همچنین دریافت پاسخ نامه ارسالی مورخ 08/05/1401 به واحد حقوقی گروه مالی ملت در ارتباط با موارد فوق در دستور کار هیات مدیره قرار گرفته که اعمال هر گونه تعدیل در حسابها در این رابطه در زمان قطعیت موضوع و توافق نهایی با خریداران انجام می‌پذیرد.

سایر موارد

8. بطوریکه از بررسی صورت سود و زیان مشهود است شرکت طی دوره مالی جاری و دوره مالی قبل درآمد عملیاتی نداشته و درآمدهای غیر عملیاتی شرکت نیز به شرح یادداشت توضیحی 8 عمدتاً از محل سرمایه گذاری کوتاه مدت در صندوق اوج ملت می-باشد و با توجه به افزایش هزینه های فروش، ادراي و عمومی و کاهش سود سرمایه گذارها، سود خالص نسبت به دوره مالی قبل کاهش قابل توجه یافته است. قابل ذکر است تنها پروژه در جریان ساخت شرکت مربوط به پروژه مسکونی مروراید کیش به شرح یادداشت توضیحی 1-13 می-باشد و فعلا شرکت در سایر موارد مندرج در موضوع فعالیت اصلی (یادداشت توضیحی 2-1) فعالیتتی ندارد.

9. با توجه به اینکه شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص) از تاریخ انتخاب، نماینده معرفی نکرده و نماینده شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام) نیز در تاریخ 31/03/1401 استعفا داده و هنوز نماینده جدیدی معرفی نشده، صورتهای مالی توسط 3 عضو هیات مدیره تایید و امضا شده است.

31مرداد1401

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

| سمت                    | امضاء کننده                 | شماره عضویت | زمان                   |
|------------------------|-----------------------------|-------------|------------------------|
| شریک موسسه هشيار بهمند | [Hamid Yazdan Parasti [Sign | 800912      | 1401/08/18<br>10:55:14 |
| شریک موسسه هشيار بهمند | [Abbas Hoshi [Sign          | 8800899     | 1401/08/18<br>10:56:58 |
| مدیر موسسه هشيار بهمند | [Mohammad Sakhaefar [Sign   | 811022      | 1401/08/18<br>13:25:20 |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                            | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                | حسابرسي شده              | حسابرسي شده                              | حسابرسي شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:           |                          |                                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی               | ۰                        | ۰                                        | ۲۳۹,۴۰۵                                  | ۰          |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | ۰                        | ۰                                        | (۲۶,۹۳۰)                                 | ۰          |

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ |  | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ |  | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |      |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------------|--|------------------------------------------|------|
|                                                            | حسابرسی شده              |  | حسابرسی شده                              |  | حسابرسی شده                              |      |
| سود (زیان) ناخالص                                          | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۲۲۲,۴۷۵                                  | ۰    |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی                              | (۳۶,۴۳۴)                 |  | (۳۹,۱۲۷)                                 |  | (۵۴,۱۲۴)                                 | (۲۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)                | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سایر درآمدها                                               | ۳۳۰                      |  | ۹۰                                       |  | ۴۳۶                                      | ۱۵۶  |
| سایر هزینه‌ها                                              | (۷۹۱)                    |  | (۲۸۷)                                    |  | (۱,۴۳۲)                                  | (۶۲) |
| سود (زیان) عملیاتی                                         | (۳۶,۹۸۵)                 |  | (۳۹,۵۲۴)                                 |  | ۱۶۷,۳۵۵                                  | (۲۵) |
| هزینه‌های مالی                                             | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۵۰,۵۵۲                   |  | ۶۱,۶۰۵                                   |  | ۷۶,۹۱۴                                   | (۱۸) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه          | ۸۸۹                      |  | (۳۱۲)                                    |  | ۲,۰۴۶                                    | --   |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات               | ۱۴,۴۵۶                   |  | ۳۱,۸۶۸                                   |  | ۳۴۶,۳۱۵                                  | (۵۵) |
| هزینه مالیات بر درآمد:                                     |                          |  |                                          |  |                                          |      |
| سال جاری                                                   | (۷۸۴)                    |  | ۰                                        |  | ۰                                        | --   |
| سال‌های قبل                                                | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                        | ۱۳,۶۷۲                   |  | ۳۱,۸۶۸                                   |  | ۳۴۶,۳۱۵                                  | (۵۷) |
| عملیات متوقف شده:                                          |                          |  |                                          |  |                                          |      |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                           | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سود (زیان) خالص                                            | ۱۳,۶۷۲                   |  | ۳۱,۸۶۸                                   |  | ۳۴۶,۳۱۵                                  | (۵۷) |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     |                          |  |                                          |  |                                          |      |
| عملیاتی (ریال)                                             | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| غیرعملیاتی (ریال)                                          | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                                | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| ناشی از عملیات متوقف شده                                   | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سود (زیان) پایه هر سهم                                     | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        | ۰    |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                               | ۴۳۷                      |  | ۹۹۵                                      |  | ۷,۶۹۳                                    | (۵۷) |
| سرمایه                                                     | ۳۳,۰۱۶                   |  | ۳۳,۰۱۶                                   |  | ۳۳,۰۱۶                                   |      |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۱       |                          |  |                                          |  |                                          |      |
|                                                            |                          |  |                                          |  |                                          |      |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۱       |                          |  |                                          |  |                                          |      |
|                                                            |                          |  |                                          |  |                                          |      |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰       |                          |  |                                          |  |                                          |      |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                             | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۲۰ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                 | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| سود (زیان) خالص                                 | ۱۳,۶۷۲                   | ۳۱,۸۶۸                                   | ۳۴۶,۳۱۵                                  | (۵۷)       |
| سایر اقلام سود و زیان جامع:                     |                          |                                          |                                          |            |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود       | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                    | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع      | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| سود (زیان) جامع سال                             | ۱۳,۶۷۲                   | ۳۱,۸۶۸                                   | ۳۴۶,۳۱۵                                  | (۵۷)       |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                  | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ |  | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |  | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۱ |  | درصد تغییر |
|--------------------------------------|--------------------------|--|------------------------------------------|--|------------------------------------------|--|------------|
|                                      | حسابرسی شده              |  | حسابرسی شده                              |  | حسابرسی نشده                             |  |            |
| دارایی‌ها                            |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| دارایی‌های غیرجاری                   |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود                | ۲,۲۶۵                    |  | ۱,۸۱۸                                    |  | ۱                                        |  | ۲۵         |
| سرمایه‌گذاری در املاک                | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| دارایی‌های نامشهود                   | ۲۸                       |  | ۲۸                                       |  | ۱                                        |  | ۰          |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت             | ۳۱,۶۵۲                   |  | ۳۱,۶۲۲                                   |  | ۱                                        |  | ۰          |
| دریافتی‌های بلندمدت                  | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| سایر دارایی‌ها                       | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| جمع دارایی‌های غیرجاری               | ۳۳,۹۴۶                   |  | ۳۳,۴۶۹                                   |  | ۳                                        |  | ۱          |
| دارایی‌های جاری                      |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها              | ۳۷۱,۰۳۷                  |  | ۵۲,۱۵۷                                   |  | ۱                                        |  | ۴۲۰        |
| موجودی مواد و کالا                   | ۱,۸۴۳,۸۶۰                |  | ۶۸۴,۹۱۵                                  |  | ۱                                        |  | ۱۶۹        |
| دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۳۶,۱۲۰                   |  | ۱۲۰,۹۱۲                                  |  | ۱                                        |  | (۷۰)       |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت           | ۱۸۹,۴۱۵                  |  | ۷۰,۰۰۰                                   |  | ۰                                        |  | ۱۷۱        |
| موجودی نقد                           | ۱۴۷,۷۵۹                  |  | ۳۱,۵۸۷                                   |  | ۰                                        |  | ۳۶۸        |
|                                      | ۲,۴۸۸,۱۹۱                |  | ۹۵۹,۵۷۱                                  |  | ۳                                        |  | ۱۵۹        |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش     | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| جمع دارایی‌های جاری                  | ۲,۴۸۸,۱۹۱                |  | ۹۵۹,۵۷۱                                  |  | ۳                                        |  | ۱۵۹        |
| جمع دارایی‌ها                        | ۲,۵۲۲,۱۳۷                |  | ۹۹۳,۰۴۰                                  |  | ۶                                        |  | ۱۵۴        |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها               |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| حقوق مالکانه                         |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| سرمایه                               | ۳۲,۰۱۶                   |  | ۳۲,۰۱۶                                   |  | ۱                                        |  | ۰          |
| افزایش سرمایه در جریان               | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| صرف سهام                             | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| صرف سهام خزانه                       | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| اندوخته قانونی                       | ۳,۲۰۱                    |  | ۳,۲۰۱                                    |  | ۱                                        |  | ۰          |
| سایر اندوخته‌ها                      | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها        | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی         | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| سود (زیان) انباشته                   | ۳۳۹,۴۸۳                  |  | ۳۵۲,۶۲۹                                  |  | ۱                                        |  | (۷)        |
| سهام خزانه                           | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| جمع حقوق مالکانه                     | ۳۶۴,۷۰۰                  |  | ۳۸۷,۸۴۶                                  |  | ۳                                        |  | (۶)        |
| بدهی‌ها                              |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| بدهی‌های غیرجاری                     |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| پرداختی‌های بلندمدت                  | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| تسهیلات مالی بلندمدت                 | ۰                        |  | ۰                                        |  | ۰                                        |  | ۰          |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان      | ۱۳,۵۲۰                   |  | ۸,۶۰۹                                    |  | ۱                                        |  | ۴۵         |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                 | ۱۳,۵۲۰                   |  | ۸,۶۰۹                                    |  | ۱                                        |  | ۴۵         |
| بدهی‌های جاری                        |                          |  |                                          |  |                                          |  |            |
| پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱,۹۲۲,۳۲۷                |  | ۴۱۱,۸۰۹                                  |  | ۱                                        |  | ۳۶۷        |
| مالیات پرداختنی                      | ۲۰۱                      |  | ۲۰۱                                      |  | ۰                                        |  | ۰          |
| سود سهام پرداختنی                    | ۲۲۱,۳۸۹                  |  | ۱۸۴,۵۷۵                                  |  | ۱                                        |  | ۳۰         |

| شرح                                                | دوره منتهی به ۱۳۰۱/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۰۰/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                    | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              | حسابرسی نشده                             |            |
| تسهیلات مالی                                       | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| ذخایر                                              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| پیش‌دریافت‌ها                                      | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
|                                                    | ۳,۱۴۴,۹۱۷                | ۵۹۶,۵۸۵                                  | ۳                                        | ۳۶۰        |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| جمع بدهی‌های جاری                                  | ۳,۱۴۴,۹۱۷                | ۵۹۶,۵۸۵                                  | ۳                                        | ۳۶۰        |
| جمع بدهی‌ها                                        | ۳,۱۵۷,۴۳۷                | ۶۰۵,۱۹۴                                  | ۳                                        | ۳۵۶        |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         | ۳,۵۲۲,۱۲۷                | ۹۹۳,۰۴۰                                  | ۶                                        | ۱۵۳        |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه میالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۳۹۹/۱۱/۰۱                                                     | ۳۳,۰۱۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۲۰۱          | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۶۶,۳۹۴            | ۰          | ۳۰۱,۶۱۱   |
| 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 ۱۳۹۹/۱۱/۰۱                                     | ۳۳,۰۱۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۲۰۱          | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۲۶۶,۳۹۴            | ۰          | ۳۰۱,۶۱۱   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰                    |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            |           |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۳۴۶,۳۱۵            |            | ۳۴۶,۳۱۵   |
| 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 ۱۴۰۰/۱۰/۳۰            | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۳۴۶,۳۱۵            | ۰          | ۳۴۶,۳۱۵   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰         |
| سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰                            | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۳۴۶,۳۱۵            | ۰          | ۳۴۶,۳۱۵   |
| سود سهام مصوب                                                           |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۱۶۰,۰۸۰)          |            | (۱۶۰,۰۸۰) |
| افزایش سرمایه                                                           | ۰      | ۰                      | ۰        |                | ۰              | ۰               | ۰                             |                              | ۰                  |            | ۰         |
| افزایش سرمایه در جریان                                                  |        | ۰                      | ۰        |                | ۰              |                 |                               |                              |                    |            | ۰         |
| خرید سهام خزانه                                                         |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  | ۰          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                                         |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            | ۰         |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |        |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              |                    |            | ۰         |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته                 |        |                        |          | ۰              |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰                  |            | ۰         |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                                 |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰         |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰                  |            | ۰         |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۳۰                                     | ۳۳,۰۱۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۲۰۱          | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۳۵۳,۶۲۹            | ۰          | ۳۸۷,۸۴۶   |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                 |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            |           |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                      |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۱۳,۶۷۲             |            | ۱۳,۶۷۲    |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات                             |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰         |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                      | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۱۳,۶۷۲             | ۰          | ۱۳,۶۷۲    |
| سود سهام مصوب                                                           |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۳۶,۸۱۸)           |            | (۳۶,۸۱۸)  |
| افزایش سرمایه                                                           | ۰      | ۰                      | ۰        |                |                |                 | ۰                             |                              | ۰                  |            | ۰         |
| افزایش سرمایه در جریان                                                  | ۰      | ۰                      |          |                |                |                 |                               |                              |                    |            | ۰         |
| خرید سهام خزانه                                                         |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    | ۰          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                                         |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |                    | ۰          | ۰         |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه                                      |        |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              |                    |            | ۰         |

| شرح                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | ماراد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل  |
|---------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|------------|---------|
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |        |                        |          | ۰              |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰                  |            | ۰       |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰                  |            | ۰       |
| مانده در ۱۴۰۱/۰۴/۳۱                                     | ۳۳,۰۱۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۳,۲۰۱          | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۳۳۹,۴۸۳            | ۰          | ۳۶۴,۷۰۰ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                           | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | درصد تغییر  |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|
|                                                               |                          |                                          |                                          | حسابرسی شده |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                    |                          |                                          |                                          |             |
| نقد حاصل از عملیات                                            | (۱,۲۸۳,۴۷۶)              | (۵۰,۹۰۱)                                 | (۳۶۵,۵۷۳)                                | (۲,۳۳۳)     |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                          | (۷۸۴)                    | ۰                                        | ۰                                        | --          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی         | (۱,۲۸۴,۳۶۰)              | (۵۰,۹۰۱)                                 | (۳۶۵,۵۷۳)                                | (۲,۴۳۳)     |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:               |                          |                                          |                                          |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود            | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود               | (۶۷۱)                    | (۴۳)                                     | (۱۶۶)                                    | (۱,۳۶۰)     |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود               | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                  | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت         | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت           | (۳۰)                     | ۰                                        | ۰                                        | --          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک            | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت       | ۳۷۰,۵۸۵                  | ۵,۰۰۰                                    | ۱۳۹,۵۰۹                                  | ۵,۳۱۲       |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت         | (۳۸۹,۹۹۹)                | ۰                                        | ۰                                        | --          |
| پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران                 | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران      | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران          | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام                              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها              | ۳۰,۵۵۲                   | ۱۹,۰۰۵                                   | ۳۴,۳۱۴                                   | ۸           |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری    | (۹۹,۵۶۳)                 | ۲۳,۹۶۲                                   | ۱۶۳,۶۵۷                                  | --          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی       | (۱,۳۸۳,۸۲۳)              | (۲۶,۹۳۹)                                 | (۳۰۱,۹۱۶)                                | (۵,۰۳۷)     |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:                 |                          |                                          |                                          |             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                         | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام                              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه                       | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                          | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                               | ۱,۵۰۰,۰۰۰                | ۰                                        | ۳۰۰,۰۰۰                                  |             |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                              | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                   | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                         | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                         | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین                 | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰           |

| شرح                                                      | دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                  | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                  | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام                            | (۵)                      | ۰                                        | (۲۰)                                     | --         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۱,۴۹۹,۹۹۵                | ۰                                        | ۱۹۹,۹۸۰                                  |            |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۱۱۶,۱۷۲                  | (۲۶,۹۳۹)                                 | (۱,۹۳۶)                                  | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۳۱,۵۸۷                   | ۳۳,۵۲۳                                   | ۳۳,۵۲۳                                   | (۶)        |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰                                        | ۰          |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۱۳۷,۷۵۹                  | ۶,۵۸۴                                    | ۳۱,۵۸۷                                   | ۳,۱۴۳      |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                        | ۰                                        | ۷۸۸                                      | ۰          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۲۱     |                          |                                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۱     |                          |                                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۳۰     |                          |                                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |                                          |            |

|                                        |                    |                            |                            |        |     |               |             |                      |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|--------|-----|---------------|-------------|----------------------|
| نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شماره ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مدرک تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|                                        |                    |                            |                            |        |     |               |             |                      |