

|                                            |                                                                   |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| شرکت: جی ام ای پروجکٹس هامبورگ جی ام بی اچ | سرمایه ثبت شده: 86,346                                            |
| نماد: خاورمیانه 22                         | سرمایه ثبت نشده: 0                                                |
| کد صنعت (ISIC):                            | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/10 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/10/10              | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                   |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| گزارش حسابرس مستقل                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | جی ام ای پروجکٹس هامبورگ جی ام بی اچ |
| به مجمع عمومی صاحبان سهام                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                      |
| <div>بند مقدمه</div> <div>1. صورت‌های مالی شرکت جی ام ای پروجکٹس هامبورگ (با مسئولیت محدود) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 10 دی 1402 (31 دسامبر 2023) و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</div> |                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                      |

## بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریفهای بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود، یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت جی ام آی پروجکشنس هامبورگ (با مسئولیت محدود) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

## اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت جی ام آی پروجکٹس هامبورگ (با مسئولیت محدود) در تاریخ 10 دي 1402 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

## تاکید بر مطالب خاص

5. بشرح یادداشت توضیحي 4-15، مبلغ 1ر603 میلیارد ریال طلب از مجمع فولاد سنگان بابت خدمات ارزی پروژه کنسانتره 5 میلیون تنی می‌باشد که با توجه به مرتبط بودن طلب فوق با بدهی به شرکت SDM به مبلغ 3ر185 میلیارد ریال (موضوع یادداشت توضیحي 1-1-21)، تعیین تکلیف چگونگی وصول طلب و تسویه بدهی مذکور، منوط به مشخص شدن نتایج اقدامات اجرایی رفع اختلاف نظر طرفین، خواهد بود. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

16 اسفند 1402

## حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود

| زمان                   | شماره عضویت | امضاء کننده                        | سمت                       |
|------------------------|-------------|------------------------------------|---------------------------|
| 1402/12/27<br>15:12:27 | 911946      | Siavash Mehdipour Roshan<br>[[Sign | شریک موسسه ایران<br>مشهود |
| 1402/12/27<br>15:40:11 | 800671      | Mohammadreza<br>[Golchinpour [Sign | شریک موسسه ایران<br>مشهود |
| 1402/12/27<br>15:42:40 | 800543      | [Alireza Atoufi [Sign              | مدیر موسسه ایران<br>مشهود |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                          | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                              | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                         |                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                             | ۱۵,۸۵۸,۴۰۳               | ۳,۹۷۶,۳۳۹                                | ۲۹۹        |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               | (۱۵,۲۸۴,۳۷۷)             | (۳,۸۳۱,۶۱۵)                              | (۲۹۹)      |
| سود(زیان) ناخالص                             | ۵۷۴,۰۲۶                  | ۱۴۴,۷۱۴                                  | ۲۹۷        |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                | (۵۱۴,۱۶۲)                | (۳۴۱,۰۱۰)                                | (۵۱)       |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹۳,۰۴۱                  | ۲۰۶,۰۳۲                                  | (۷)        |
| سایر هزینه‌ها                                | (۲۱۱,۳۹۹)                | (۳,۴۹۳)                                  | (۵,۹۵۲)    |
| سود(زیان) عملیاتی                            | ۴۰,۵۰۶                   | ۶,۲۳۳                                    | ۵۵۰        |
| هزینه های مالی                               | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی          | ۹۷,۷۰۴                   | ۱۸۰,۳۱۲                                  | (۴۶)       |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات  | ۱۳۸,۲۱۰                  | ۱۸۶,۵۴۵                                  | (۲۶)       |
| هزینه مالیات بر درآمد:                       |                          |                                          |            |
| سال جاری                                     | (۸۱,۸۶۸)                 | (۶۲,۱۵۴)                                 | (۳۲)       |
| سال‌های قبل                                  | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم           | ۵۶,۳۴۲                   | ۱۲۴,۳۹۱                                  | (۵۵)       |
| عملیات متوقف شده:                            |                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) خالص                               | ۵۶,۳۴۲                   | ۱۲۴,۳۹۱                                  | (۵۵)       |
| سود(زیان) پایه هر سهم:                       |                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                               | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| غیرعملیاتی (ریال)                            | ۰                        | ۰                                        | ۰          |

| شرح                                                  | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| ناشي از عمليات در حال تداوم                          | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| ناشي از عمليات متوقف شده                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) پایه هر سهم                                | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                         | ۶۵۳                      | ۱,۴۴۱                                    | (۵۵)       |
| سرمایه                                               | ۸۶,۳۴۶                   | ۸۶,۳۴۶                                   | ۰          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ |                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |                          |                                          |            |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                                         | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                                                             | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| سود(زیان) خالص                                                                              | ۵۶,۳۴۳                   | ۱۳۴,۳۹۱                                  | (۵۵)       |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: |                          |                                          |            |
| مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود                                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                                                                | ۱,۳۴۷,۸۵۲                | ۲۱۸,۷۸۵                                  | ۴۷۰        |
| سایر                                                                                        | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                   | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| جمع                                                                                         | ۱,۳۴۷,۸۵۲                | ۲۱۸,۷۸۵                                  | ۴۷۰        |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:  |                          |                                          |            |
| سایر                                                                                        | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                   | ۰                        | ۰                                        | ۰          |

| شرح                                             | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد<br>تغییر |
|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                 |                             |                                             |               |
| جمع                                             | ۰                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۱,۲۴۷,۸۵۲                   | ۲۱۸,۷۸۵                                     | ۴۷۰           |
| سود(زیان) جامع سال                              | ۱,۳۰۴,۱۹۴                   | ۳۴۳,۱۷۶                                     | ۲۸۰           |
| توضیحات                                         |                             |                                             |               |

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                   | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                       |                     |                                     |                                     |            |
| دارایی‌ها                             |                     |                                     |                                     |            |
| دارایی‌های غیرجاری                    |                     |                                     |                                     |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود                 | ۷,۷۲۸               | ۸,۲۳۴                               | ۱۰,۲۹۲                              | (۶)        |
| سرمایه‌گذاری در املاک                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارایی‌های نامشهود                    | ۱۸۷                 | ۵۸۳                                 | ۹۹۱                                 | (۶۸)       |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت              | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دریافتنی‌های بلندمدت                  | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارایی مالیات انتقالی                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| سایر دارایی‌ها                        | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع دارایی‌های غیرجاری                | ۷,۹۲۵               | ۸,۸۱۷                               | ۱۱,۲۸۳                              | (۱۰)       |
| دارایی‌های جاری                       |                     |                                     |                                     |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               | ۶,۴۹۳,۰۰۸           | ۳,۳۷۸,۱۹۲                           | ۱,۵۱۶,۴۴۷                           | ۹۲         |
| موجودی مواد و کالا                    | ۷۳,۹۷۳              | ۵۰,۷۳۹                              | ۴۶,۷۴۱                              | ۴۶         |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۴,۸۷۶,۱۳۴           | ۳,۶۲۳,۱۴۵                           | ۲,۸۳۴,۸۰۴                           | ۳۵         |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            | ۲۶,۱۰۰              | ۲۶,۱۰۰                              | ۲۶,۱۰۰                              | ۰          |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | شرح                              |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده         |                                  |
| ۱۱۶        | ۲,۱۶۸,۰۳۰                           | ۱,۰۳۴,۶۱۱                           | ۲,۲۳۴,۴۵۷           | موجودی نقد                       |
| ۶۹         | ۶,۵۸۲,۱۳۲                           | ۸,۱۱۱,۷۷۷                           | ۱۳,۷۰۳,۶۷۲          |                                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۶۹         | ۶,۵۸۲,۱۳۲                           | ۸,۱۱۱,۷۷۷                           | ۱۳,۷۰۳,۶۷۲          | جمع دارایی‌های جاری              |
| ۶۹         | ۶,۵۹۳,۴۰۵                           | ۸,۱۲۰,۵۹۴                           | ۱۳,۷۱۱,۵۹۷          | جمع دارایی‌ها                    |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه و بدهی‌ها           |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه                     |
| ۰          | ۸۶,۳۴۶                              | ۸۶,۳۴۶                              | ۸۶,۳۴۶              | سرمایه                           |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | افزایش سرمایه در جریان           |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام                         |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام خزانه                   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | اندوخته قانونی                   |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سایر اندوخته‌ها                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها    |
| ۷۸         | ۱,۳۸۶,۸۹۰                           | ۱,۶۰۵,۶۷۶                           | ۲,۸۵۳,۵۲۸           | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی     |
| ۵          | ۹۸۴,۱۵۷                             | ۱,۱۰۸,۵۴۸                           | ۱,۱۶۴,۸۹۰           | سود(زیان) انباشته                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سهام خزانه                       |
| ۴۷         | ۲,۴۵۷,۳۹۳                           | ۲,۸۰۰,۵۷۰                           | ۴,۱۰۴,۷۶۴           | جمع حقوق مالکانه                 |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌ها                          |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌های غیرجاری                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | پرداختنی‌های بلندمدت             |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | تسهیلات مالی بلندمدت             |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | بدهی مالیات انتقالی              |
| ۹۶         | ۵,۶۵۰                               | ۱۳,۷۶۴                              | ۲۶,۹۳۵              | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  |
| ۹۶         | ۵,۶۵۰                               | ۱۳,۷۶۴                              | ۲۶,۹۳۵              | جمع بدهی‌های غیرجاری             |

| شرح                                                | به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                                    | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| بدهي‌هاي جاري                                      |                     |                                     |                                     |            |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها              | ۳,۵۲۷,۹۳۳           | ۲,۴۴۰,۸۳۱                           | ۲,۳۷۸,۳۶۹                           | ۴۵         |
| ماليات پرداختني                                    | ۹۶,۵۵۵              | ۱۲۳,۰۷۴                             | ۱۲۳,۰۷۴                             | (۲۲)       |
| سود سهام پرداختني                                  | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| تسهيلات مالي                                       | ۴,۱۵۰,۳۴۸           | ۰                                   | ۰                                   |            |
| ذخاير                                              | ۶۹۶,۱۰۸             | ۴۶۰,۳۳۶                             | ۶۸۷,۳۷۴                             | ۵۱         |
| پيش‌دريافت‌ها                                      | ۱,۱۰۹,۰۵۴           | ۲,۲۸۲,۱۱۹                           | ۱,۰۴۱,۶۴۵                           | (۵۱)       |
|                                                    | ۹,۵۷۹,۸۹۸           | ۵,۳۰۶,۳۶۰                           | ۴,۱۳۰,۳۶۲                           | ۸۱         |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع بدهي‌هاي جاري                                  | ۹,۵۷۹,۸۹۸           | ۵,۳۰۶,۳۶۰                           | ۴,۱۳۰,۳۶۲                           | ۸۱         |
| جمع بدهي‌ها                                        | ۹,۶۰۶,۸۳۳           | ۵,۳۳۰,۰۳۴                           | ۴,۱۳۶,۰۱۲                           | ۸۱         |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها                         | ۱۳,۷۱۱,۵۹۷          | ۸,۱۲۰,۵۹۴                           | ۶,۵۹۳,۴۰۵                           | ۶۹         |

## صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جريان | صرف سهام | صرف سهام خزانة | اندوخته قانوني | ساير اندوخته‌ها | مازاد تجديدي | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانة | جمع کل    |
|---------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|--------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱                                     | ۸۶,۳۴۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰            | ۱,۳۸۶,۸۹۰                    | ۹۸۴,۱۵۷     | ۰          | ۲,۴۵۷,۳۹۳ |
| اصلاح اشتباهات                                          | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰            | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰         |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري                              | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰            | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰         |
| مانده تجديدي ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱                    | ۸۶,۳۴۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰            | ۱,۳۸۶,۸۹۰                    | ۹۸۴,۱۵۷     | ۰          | ۲,۴۵۷,۳۹۳ |
| تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                  |        |                        |          |                |                |                 |              |                              |             |            |           |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورتهاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |        |                        |          |                |                |                 |              |                              | ۱۲۴,۳۹۱     |            | ۱۲۴,۳۹۱   |

| شرح                                                      | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
|----------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| 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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰            | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۱۲۴,۳۹۱     | ۰          | ۱۲۴,۳۹۱   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۲۱۸,۷۸۶                      |             |            | ۲۱۸,۷۸۶   |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                            | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۲۱۸,۷۸۶                      | ۱۲۴,۳۹۱     | ۰          | ۳۴۳,۱۷۷   |
| 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          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                          |        |                        | ۰        | ۰              |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |        |                        | ۰        | ۰              |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰           |            | ۰         |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                      | ۸۶,۳۴۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۱,۶۰۵,۶۷۶                    | ۱,۱۰۸,۵۴۸   | ۰          | ۲,۸۰۰,۵۷۰ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |           |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰      |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۵۶,۳۴۳      |            | ۵۶,۳۴۳    |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰         |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰      |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۵۶,۳۴۳      |            | ۵۶,۳۴۳    |
| سود سهام مصوب                                            |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| افزایش سرمایه                                            | ۰      |                        | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰         |

| شرح                                                     | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | انداخته قانونی | سایر اندوخته ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
|---------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| افزایش سرمایه در جریان                                  | ۰      | ۰                      |          |                |                |                 |                               |                              |             |            | ۰         |
| خرید سهام خزانه                                         |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                         |        |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |        |                        |          | ۰              |                |                 | ۰                             | ۱,۳۴۷,۸۵۲                    | ۰           |            | ۱,۳۴۷,۸۵۲ |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| تخصیص به سایر اندوخته ها                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰                                     | ۸۶,۳۴۶ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۲,۸۵۳,۵۳۸                    | ۱,۱۶۴,۸۹۰   | ۰          | ۴,۱۰۴,۷۶۴ |

## صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                   | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                                       | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:                             |                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                                                    | (۱,۸۴۰,۷۴۰)              | (۱,۳۹۷,۷۳۹)                              | (۴۳)       |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                  | (۱,۱۳۲,۹۶۵)              | (۶۲,۱۵۵)                                 | (۱,۷۰۷)    |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                 | (۲,۹۶۳,۷۰۵)              | (۱,۳۵۹,۸۸۴)                              | (۱۱۸)      |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                        |                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                       | (۶,۹۵۸)                  | (۲,۲۵۰)                                  | (۲۰۹)      |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود                       | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود                          | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                 | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                   | ۰                        | ۰                                        | ۰          |

| شرح                                                        | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                            | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک         | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک           | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت      | ۰                        | ۰                                        | 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           | ۸,۳۳۲                    | ۷,۴۶۵                                    | ۱۲         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | ۱,۳۷۴                    | ۵,۳۱۵                                    | (۷۴)       |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی    | (۲,۹۶۲,۳۳۱)              | (۱,۳۵۴,۶۶۹)                              | (۱۱۹)      |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:               |                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه                      | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| 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                            | ۴,۱۵۰,۳۴۸                | ۰                                        |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات                           | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات                           | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت                | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت                      | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت                      | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین              | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |

| شرح                                                      | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| 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 | ۴,۱۵۰,۳۴۸                | ۰                                        |            |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۱,۱۸۷,۹۱۷                | (۱,۳۵۴,۶۶۹)                              | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۱,۰۳۴,۶۱۱                | ۳,۱۶۸,۰۳۰                                | (۵۲)       |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۱۱,۹۳۹                   | ۳۳۱,۳۵۰                                  | (۹۵)       |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۲,۲۳۴,۴۵۷                | ۱,۰۳۴,۶۱۱                                | ۱۱۶        |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰     |                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰     |                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |            |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | 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 | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|--------|-----------|---------------|-------------|-------------|----------------------|
| هادي کمارجي                            | هادي کمارجي                            | 0062176315         | فاقد نماینده               | فاقد نماینده               |        | مدیر عامل | موظف          |             |             | بله                  |