

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: صنایع شیر ایلام زاگرس   | سرمایه ثبت شده: 284,000                                                      |
| نماد: غالب2                   | سرمایه ثبت نشده: 0                                                           |
| کد صنعت (ISIC):               | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                              |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| گزارش بررسی اجمالی                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | صنایع شیر ایلام زاگرس |
| <div>بند مقدمه</div> <div>1. صورت وضعیت مالی شرکت صنایع شیر ایلام زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1402 و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.</div> |                       |

## بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه 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 ارائه نمی کند.

## مبانی نتیجه گیری مردود

3. صورتهای مالی دوره مورد گزارش با فرض تداوم فعالیت تهیه و تنظیم شده است. تحقق فرض مزبور مبتنی بر تحقق دارایی ها و تسویه بدهی ها به ارزش های منعکس در دفاتر شرکت و در جریان عادی فعالیت های تجاری آن می باشد. با توجه به توقف تولیدات شرکت از سال 1400 و واگذاری بخش قابل توجهی از ماشین آلات تولیدی به شرکت لبنیات کالبر (به ارزش های دفتری)، شرکت فاقد عملیات قابل ملاحظه منجر به درآمد عملیاتی بوده و زیان انباشته شرکت بالغ بر 139/7 میلیارد ریال گردیده، ضمن اینکه شواهدی حاکی از وجود امکان تداوم فعالیت شرکت ارائه نشده است. لذا وفق استانداردهای گزارشگری مالی، می بایست صورت خالص ارزش دارایی های شرکت بر اساس فرض توقف فعالیت تهیه و تنظیم و در نتیجه، داراییها و بدهی های شرکت بر اساس خالص ارزش مبالغی که انتظار می رود عاید یا پرداخت شود اندازه گیری شود. ضمن توجه به عدم افشای مناسب مراتب فوق در صورتهای مالی، تعیین آثار مالی و مالیاتی ناشی از موارد و نحوه عمل مزبور که بر اساس برآورد این موسسه اساسی میباشد، بر صورتهای مالی مورد گزارش مقدور نگردیده است.

## سایر محدودیت ها و تحریف ها

4. نحوه تسویه مانده بدهی سنواتی ارزی به شرکت تترا پک به مبلغ 36/7 میلیارد ریال (به ترتیب شامل مبالغ 33/5 میلیارد ریال تفاوت تسعیر ارز و نیز مبلغ 3/2 میلیارد ریال بهای اولیه که به حساب ماشین آلات در سنوات قبل منظور شده) و علت عدم تسویه آن مشخص نگردیده است.، بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد یاد شده بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

#### نتیجه گیری مردود

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به دلیل آثار اساسی موارد مندرج در بند 3، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت صنایع شیر ایلام زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و نتایج عملیات و جریان وجه نقد آن را برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان نمی دهد.

#### تأکید بر مطالب خاص

6. توجه هیئت مدیره محترم را به یادداشت توضیحی 1-14، در رابطه با عدم پوشش بیمه ای موجودی مواد و کالای شرکت جلب می نماید. مفاد این بند تأثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

#### سایر موارد

7. بدهی های احتمالی موضوع یادداشت توضیحی 26، شامل مبلغ 26/7 میلیارد ریال تضامین سنواتی و سررسید شده به اشخاص ثالث (عمدتاً مربوط به تضمین بدهی حسابرسی سازمان تامین اجتماعی) میباشد که تاکنون مسترد نشده و اقدامات انجام شده در مورد رفع مسدودی برخی از حساب های شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی نیز به نتیجه نرسیده است.

| موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران |                                        |             |                        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|------------------------|
| سمت                                       | امضاء کننده                            | شماره عضویت | زمان                   |
| شریک موسسه آزموده کاران                   | [Masoud Sourani [Sign                  | 911890      | 1402/09/05<br>16:38:16 |
| شریک موسسه آزموده کاران                   | [Ali Asghar Farokh [Sign               | 800592      | 1402/09/05<br>16:42:14 |
| مدیر موسسه آزموده کاران                   | Masoud Bakhtiari<br>[Sojebalaghi [Sign | 800119      | 1402/09/05<br>16:48:29 |

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                          | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییر |
|----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                              | حسابرسی شده                 | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| عملیات در حال تداوم:                         |                             |                                             |                                             |               |
| درآمدهای عملیاتی                             | ۲,۰۷۳                       | ۰                                           | ۱,۸۱۹                                       |               |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               | (۲,۵۸۷)                     | ۰                                           | (۶,۷۰۸)                                     | --            |
| سود(زیان) ناخالص                             | (۵۱۴)                       | ۰                                           | (۴,۸۸۹)                                     | --            |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                | (۶,۱۸۱)                     | (۶,۵۸۰)                                     | (۶,۹۵۷)                                     | ۶             |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر درآمدها                                 | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر هزینه ها                                | ۰                           | ۰                                           | (۲,۴۳۱)                                     | ۰             |
| سود(زیان) عملیاتی                            | (۶,۶۹۵)                     | (۶,۵۸۰)                                     | (۱۴,۳۷۷)                                    | (۲)           |

| شرح                                                  | دوره منتهي به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییر |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                      | حسابرسی شده                 | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| هزینه های مالی                                       | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                  | ۱                           | ۰                                           | ۳,۰۱۶                                       |               |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات          | (۶,۶۹۴)                     | (۶,۵۸۰)                                     | (۱۱,۲۶۱)                                    | (۲)           |
| هزینه مالیات بر درآمد:                               |                             |                                             |                                             |               |
| سال جاری                                             | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سالهای قبل                                           | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم                   | (۶,۶۹۴)                     | (۶,۵۸۰)                                     | (۱۱,۲۶۱)                                    | (۲)           |
| عملیات متوقف شده:                                    |                             |                                             |                                             |               |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                     | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سود(زیان) خالص                                       | (۶,۶۹۴)                     | (۶,۵۸۰)                                     | (۱۱,۲۶۱)                                    | (۲)           |
| 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                        | (۲۴)                        | (۲۳)                                        | (۴۰)                                        | (۴)           |
| سرمایه                                               | ۲۸۴,۰۰۰                     | ۲۸۴,۰۰۰                                     | ۲۸۴,۰۰۰                                     | ۰             |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                             |                                             |                                             |               |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                             |                                             |                                             |               |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                             |                                             |                                             |               |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                                                        | دوره منتهي به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییر |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                                                            | حسابرسی شده                 | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| سود(زیان) خالص                                                                             | (۶,۶۹۴)                     | (۶,۵۷۹)                                     | (۱۱,۲۶۱)                                    | (۲)           |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد: |                             |                                             |                                             |               |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود                                                  | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                                                               | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| سایر                                                                                       | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                  | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| جمع                                                                                        | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد: |                             |                                             |                                             |               |
| سایر                                                                                       | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                  | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| جمع                                                                                        | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات                                            | •                           | •                                           | •                                           | •             |
| سود(زیان) جامع سال                                                                         | (۶,۶۹۴)                     | (۶,۵۷۹)                                     | (۱۱,۲۶۱)                                    | (۲)           |
| توضیحات                                                                                    |                             |                                             |                                             |               |

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                   | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|-----------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                       | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| دارایی‌ها             |                     |                                     |                                     |            |
| دارایی‌های غیر جاری   |                     |                                     |                                     |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۸۳,۸۱۱              | ۲۳۱,۵۵۹                             | ۲۲۵,۳۰۶                             | (۶۴)       |

| شرح                                   | به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                       | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| سرمایه‌گذاری در املاک                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارایی‌های نامشهود                    | ۳۶۴                 | ۳۶۴                                 | ۳۶۴                                 | ۰          |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت              | ۱۹                  | ۱۹                                  | ۲۸                                  | ۰          |
| دریافتنی‌های بلندمدت                  | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارایی مالیات انتقالی                 | ۴,۴۵۵               | ۴,۴۵۵                               | ۴,۴۵۵                               | ۰          |
| سایر دارایی‌ها                        | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع دارایی‌های غیرجاری                | ۸۸,۶۴۹              | ۲۳۶,۳۹۷                             | ۲۳۰,۱۵۳                             | (۶۲)       |
| دارایی‌های جاری                       |                     |                                     |                                     |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               | ۱۵۰                 | ۱۷۱                                 | ۱۳۰                                 | (۱۲)       |
| موجودی مواد و کالا                    | ۹,۶۷۵               | ۹,۸۳۶                               | ۱۳,۵۱۹                              | (۲)        |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۹۱,۹۳۶              | ۱,۴۳۱                               | ۱,۶۰۳                               | ۶,۳۶۹      |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| موجودی نقد                            | ۲۰۳                 | ۲۴۰                                 | ۳۴۸                                 | (۱۵)       |
|                                       | ۱۰۱,۹۵۴             | ۱۱,۶۵۸                              | ۱۵,۶۰۰                              | ۷۷۵        |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع دارایی‌های جاری                   | ۱۰۱,۹۵۴             | ۱۱,۶۵۸                              | ۱۵,۶۰۰                              | ۷۷۵        |
| جمع دارایی‌ها                         | ۱۹۰,۶۰۳             | ۲۴۸,۰۵۵                             | ۲۴۵,۷۵۳                             | (۲۲)       |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |                     |                                     |                                     |            |
| حقوق مالکانه                          |                     |                                     |                                     |            |
| سرمایه                                | ۲۸۴,۰۰۰             | ۲۸۴,۰۰۰                             | ۲۸۴,۰۰۰                             | 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          |

| شرح                                                | به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                                    | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| مازاد تجدیدارزیایی دارایی‌ها                       | ۱,۶۵۹               | ۱,۶۵۹                               | ۱,۶۵۹                               | ۰          |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| سود(زیان) انباشته                                  | (۱۳۹,۷۷۱)           | (۱۳۳,۰۷۷)                           | (۱۲۱,۸۱۷)                           | (۵)        |
| سهام خزانه                                         | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع حقوق مالکانه                                   | ۱۴۵,۸۸۸             | ۱۵۲,۵۸۲                             | ۱۶۳,۸۴۲                             | (۴)        |
| بدهی‌ها                                            |                     |                                     |                                     |            |
| بدهی‌های غیرجاری                                   |                     |                                     |                                     |            |
| پرداختنی‌های بلندمدت                               | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| بدهی مالیات انتقالی                                | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۱,۲۵۱               | ۱,۱۱۱                               | ۸۳۸                                 | ۱۳         |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                               | ۱,۲۵۱               | ۱,۱۱۱                               | ۸۳۸                                 | ۱۳         |
| بدهی‌های جاری                                      |                     |                                     |                                     |            |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              | ۴۳,۴۶۴              | ۹۴,۳۶۲                              | ۸۱,۰۷۳                              | (۵۴)       |
| مالیات پرداختنی                                    | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| سود سهام پرداختنی                                  | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| تسهیلات مالی                                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| ذخایر                                              | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| پیش‌دریافت‌ها                                      | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
|                                                    | ۴۳,۴۶۴              | ۹۴,۳۶۲                              | ۸۱,۰۷۳                              | (۵۴)       |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع بدهی‌های جاری                                  | ۴۳,۴۶۴              | ۹۴,۳۶۲                              | ۸۱,۰۷۳                              | (۵۴)       |
| جمع بدهی‌ها                                        | ۴۴,۷۱۵              | ۹۵,۴۷۳                              | ۸۱,۹۱۱                              | (۵۳)       |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         | ۱۹۰,۶۰۳             | ۲۴۸,۰۵۵                             | ۲۴۵,۷۵۳                             | (۲۳)       |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه



کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                                      | سرمایه  | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل   |
|----------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|----------|
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                                      | ۲۸۴,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۱,۶۵۹                         | ۰                            | (۱۲۱,۸۱۶)   | ۰          | ۱۶۳,۸۴۳  |
| اصلاح اشتباهات                                           | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| تغییر در رویه های حسابداری                               | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                      | ۲۸۴,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۱,۶۵۹                         | ۰                            | (۱۲۱,۸۱۶)   | ۰          | ۱۶۳,۸۴۳  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                   |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |          |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۱۱,۲۶۱)    |            | (۱۱,۲۶۱) |
| اصلاح اشتباهات                                           | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| تغییر در رویه های حسابداری                               | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۱,۲۶۱)    | ۰          | (۱۱,۲۶۱) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |         |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰        |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۱,۲۶۱)    | ۰          | (۱۱,۲۶۱) |
| سود سهام مصوب                                            |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| افزایش سرمایه                                            | ۰       |                        | ۰        |                |                | ۰               | ۰                             |                              | ۰           |            | ۰        |
| افزایش سرمایه در جریان                                   |         | ۰                      | ۰        | ۰              |                | ۰               |                               |                              |             |            | ۰        |
| خرید سهام خزانه                                          |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰        |
| فروش سهام خزانه                                          |         |                        | ۰        | ۰              |                |                 |                               |                              | ۰           | 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 اندوخته ها                                 |         |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                      | ۲۸۴,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۱,۶۵۹                         | ۰                            | (۱۳۳,۰۷۷)   | ۰          | ۱۵۲,۵۸۲  |

| 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  |
|---------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|---------|
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |         |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۶,۶۹۴)     |            | (۶,۶۹۴) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |         |                        |          |                |                |                 | •                             | •                            |             |            | •       |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | •       | •                      | •        | •              | •              | •               | •                             | •                            | (۶,۶۹۴)     | •          | (۶,۶۹۴) |
| سود سهام مصوب                                           |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | •           |            | •       |
| افزایش سرمایه                                           | •       |                        | •        |                |                |                 |                               |                              | •           |            | •       |
| افزایش سرمایه در جریان                                  | •       | •                      |          |                |                |                 |                               |                              |             |            | •       |
| خرید سهام خزانه                                         |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | •          | •       |
| فروش سهام خزانه                                         |         |                        |          | •              |                |                 |                               |                              |             | •          | •       |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته |         |                        |          | •              |                |                 | •                             | •                            | •           |            | •       |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                 |         |                        |          |                | •              |                 |                               |                              | •           |            | •       |
| تخصیص به سایر اندوخته ها                                |         |                        |          |                |                | •               |                               |                              | •           |            | •       |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                                     | ۲۸۴,۰۰۰ | •                      | •        | •              | •              | •               | ۱,۶۵۹                         | •                            | (۱۳۹,۷۷۱)   | •          | ۱۴۵,۸۸۸ |

## صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                       | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                           |                          |                                          |                                          |            |
|                                           | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              | حسابرسی شده                              |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: |                          |                                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                        | (۳۸)                     | (۵,۶۴۵)                                  | (۲۵,۴۱۴)                                 | ۹۹         |

| شرح                                                                      | دوره منتهي به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییر |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                                          |                             |                                             |                                             | حسابرسی شده   |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                     | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                    | (۳۸)                        | (۵,۶۴۵)                                     | (۲۵,۴۱۴)                                    | ۹۹            |
| 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                          | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری<br>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                                           | ۹                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                      | ۰                           | ۰                                           | 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                  | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت                    | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های 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                                           | ۱۵                                          | ۰             |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها                         | ۱                           | ۱                                           | ۲                                           | ۰             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری               | ۱                           | ۱                                           | ۲۶                                          | ۰             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی                  | (۳۷)                        | (۵,۶۴۴)                                     | (۲۵,۳۸۸)                                    | ۹۹            |
| 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             |

| شرح                                                      | دوره منتهي به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد<br>تغییر |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
|                                                          |                             |                                             |                                             | حسابرسی شده   |
| دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه                  | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه                     | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات                          | ۰                           | ۵,۵۲۹                                       | ۲۵,۲۸۰                                      | --            |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات                         | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات                         | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت              | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت                    | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت                    | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین            | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین                  | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین                  | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام                            | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۰                           | ۵,۵۲۹                                       | ۲۵,۲۸۰                                      | --            |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | (۳۷)                        | (۱۱۵)                                       | (۱۰۸)                                       | ۶۸            |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۲۴۰                         | ۳۴۸                                         | ۳۴۸                                         | (۳۱)          |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۲۰۳                         | ۲۳۳                                         | ۲۴۰                                         | (۱۳)          |
| معاملات غیرنقدي                                          | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     |                             |                                             |                                             |               |
|                                                          |                             |                                             |                                             |               |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱     |                             |                                             |                                             |               |
|                                                          |                             |                                             |                                             |               |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |                             |                                             |                                             |               |
|                                                          |                             |                                             |                                             |               |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی<br>قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی<br>جدید هیئت مدیره | شماره<br>ثبت /<br>کد ملی | نام نماینده قبلی عضو<br>حقوقی | نام نماینده جدید<br>عضو حقوقی | کد ملی | سمت                     | موظف/غیر<br>موظف | مقطع<br>تحصیلی   | رشته<br>تحصیلی  | امضا<br>کننده<br>صورت<br>مالی |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------------------|
|                                           |                                           |                          |                               |                               |        |                         |                  |                  |                 |                               |
| رضا علیم مروستی                           | رضا علیم مروستی                           | 0039704483               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | رئیس هیئت مدیره         | غیر موظف         |                  |                 | بله                           |
| حسن مرتضائی فرد                           | حسن مرتضائی فرد                           | 1239380275               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | عضو هیئت مدیره          | غیر موظف         | کارشناسی<br>ارشد | مهندسی<br>عمران | بله                           |
| عباس اسماعیلی                             | عباس اسماعیلی                             | 0066638976               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | مدیر عامل               | موظف             |                  |                 | بله                           |
| لطف اله نایب زاده                         | لطف اله نایب زاده                         | 0040932303               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | نایب رئیس هیئت<br>مدیره | موظف             |                  |                 | بله                           |