

|                               |                                                                   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| شرکت: سامه تکسا ایرانیان      | سرمایه ثبت شده: 1                                                 |
| نماد: زمین18                  | سرمایه ثبت نشده: 0                                                |
| کد صنعت (ISIC):               | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                   |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |
| به مجمع عمومی صاحبان سهام                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | سامه تکسا ایرانیان |
| <p><b>بند مقدمه</b></p> <p>1. صورت‌های مالی شرکت سامه تکسا ایرانیان (سهامی خاص)- قبل از مرحله بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر 1402 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی 20، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</p> |                    |

## 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 تحریف با اهمیت 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 بکارگیری 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 بااهمیت 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 بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت 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 بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و 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 بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
  - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و 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 موسسه 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 بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.
- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از شرکت سامه تکسا ایرانیان (سهامی خاص)- قبل از مرحله بهره‌برداری 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 سامه تکسا ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ 30 آذر 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. وضعیت رسیدگی به انواع مالیات به شرح یادداشت توضیحی 3-19 می‌باشد، در ارتباط با موارد فوق، هیأت مدیره بدهی احتمالی بااهمیتی را پیش بینی نمی‌نماید. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

#### سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی شرکت برای سال مالی منتهی به 30 آذر 1401 توسط موسسه حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 23 اسفند 1401 حسابرس مذکور اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

7. موارد مرتبط با عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 7-1- مفاد ماده 142 اصلاحیه قانون تجارت، جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 24/12/1401 مبنی بر امضای دفتر نقل و انتقال سهام در ارتباط با انتقال 28 سهم از سهام شرکت جهان گردش فدک به شرکت گروه توسعه سیاحت ابنیه حافظ و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده به منظور اتخاذ تصمیم در مورد انحلال یا بقای شرکت (مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت) با توجه به فزونی زیان انباشته نسبت به سرمایه شرکت.
8. مفاد مواد 25 الی 27 و 40 اصلاحیه قانون تجارت و مواد 7 و 10 اساسنامه مبنی بر ارائه برگ سهم به سهامداران و امضاء دفتر ثبت نقل و انتقال سهام توسط انتقال دهنده.
9. مفاد ماده 35 اساسنامه در ارتباط با تشکیل جلسات هیأت مدیره به طور هفتگی یا ماهانه.
10. مفاد ماده 148 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر رعایت یکسانی حقوق صاحبان سهام با توجه به مانده بدهی ایشان.
11. با عنایت به اینکه اجرای پروژه در جریان ساخت طی سالهای اخیر به علت عدم تأمین نقدینگی از سوی سهامداران و بروز اختلافات فیما بین در تأمین مالی، با تأخیر قابل توجهی مواجه شده است. در شرایط حاضر اتخاذ تدابیر مناسب در راستای تعیین تکلیف پروژه (تکمیل یا فروش) به منظور سودآوری و برگشت سرمایه گذاریهای انجام شده مورد تأکید است.
12. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-18، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره، به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به دلیل ترکیب اعضای هیأت مدیره، امکان رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری امکان پذیر نگردیده است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال خاص معاملات فی مابین اشخاص وابسته و شرکتهای گروه انجام شده است.
13. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده 14 اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن توجه به عدم استقرار برخی سامانههای مقرر توسط مراجع ذیربط و عدم امکان کنترل برخی مفاد مربوطه، در خصوص سایر موارد، طراحی، اجرا و ارزشیابی برنامههای مستمر آموزش و توانمند سازی کارکنان جهت مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم با هماهنگی مرکز اطلاعات مالی (ماده 145)، به موارد بااهمیت دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد ننموده است.

| حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود |                                 |             |                        |
|-------------------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------------|
| سمت                                       | امضاء کننده                     | شماره عضویت | زمان                   |
| شریک مؤسسه ایران مشهود                    | [Hosein Aryan [Sign             | 952258      | 1403/01/21<br>16:11:03 |
| شریک مؤسسه ایران مشهود                    | Mohammadreza [Golchinpour [Sign | 800671      | 1403/01/21<br>16:12:12 |
| مدیر مؤسسه ایران مشهود                    | [Alireza Atoufi [Sign           | 800543      | 1403/01/21<br>16:13:42 |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                          | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                              | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                         |                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) ناخالص                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                | (۱۰,۱۳۴)                 | (۷,۷۳۹)                                  | (۳۱)       |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر درآمدها                                 | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر هزینه ها                                | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) عملیاتی                            | (۱۰,۱۳۴)                 | (۷,۷۳۹)                                  | (۳۱)       |
| هزینه های مالی                               | ۰                        | ۰                                        | ۰          |

| شرح                                                  | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                  | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات          | (۱۰,۱۳۴)                 | (۷,۷۳۹)                                  | (۳۱)       |
| هزینه مالیات بر درآمد:                               |                          |                                          |            |
| سال جاری                                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سالهای قبل                                           | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم                   | (۱۰,۱۳۴)                 | (۷,۷۳۹)                                  | (۳۱)       |
| عملیات متوقف شده:                                    |                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                     | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) خالص                                       | (۱۰,۱۳۴)                 | (۷,۷۳۹)                                  | (۳۱)       |
| سود(زیان) پایه هر سهم:                               |                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                       | (۱۰,۱۳۴,۰۰۰)             | (۷,۷۳۹,۰۰۰)                              | (۳۱)       |
| غیرعملیاتی (ریال)                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                          | (۱۰,۱۳۴,۰۰۰)             | (۷,۷۳۹,۰۰۰)                              | (۳۱)       |
| ناشی از عملیات متوقف شده                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) پایه هر سهم                                | (۱۰,۱۳۴,۰۰۰)             | (۷,۷۳۹,۰۰۰)                              | (۳۱)       |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال                         | (۱۰,۱۳۴,۰۰۰)             | (۷,۷۳۹,۰۰۰)                              | (۳۱)       |
| سرمایه                                               | ۱                        | ۱                                        | ۰          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |                          |                                          |            |
| 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|-----|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|     |                          |                                          |            |

| درصد<br>تغییر | تجدید ارزشهای دوره هفتگی به | حسابهای منتهی شده | شرح                                                                                         |
|---------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                  | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰        |                                                                                             |
|               | حسابرسی شده                 | حسابرسی شده       |                                                                                             |
| (۳۱)          | (۷,۷۳۹)                     | (۱۰,۱۳۴)          | سود(زیان) خالص                                                                              |
|               |                             |                   | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد 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                                             |
| (۳۱)          | (۷,۷۳۹)                     | (۱۰,۱۳۴)          | سود(زیان) جامع سال                                                                          |
| توضیحات       |                             |                   |                                                                                             |

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | شرح                |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده         |                    |
|            |                                     |                                     |                     | داراییها           |
|            |                                     |                                     |                     | داراییهای غیر جاری |

| شرح                                   | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                       | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| دارایی‌های ثابت مشهود                 | ۲,۴۷۸,۹۳۹           | ۲,۳۸۰,۶۶۹                           | ۲,۳۲۰,۹۰۱                           | ۴          |
| سرمایه‌گذاری در املاک                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارایی‌های نامشهود                    | ۳۴۱                 | ۶۶۳                                 | ۹۷۲                                 | (۴۹)       |
| 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                | ۲,۴۷۹,۲۸۰           | ۲,۳۸۱,۳۳۲                           | ۲,۳۲۱,۸۷۳                           | ۴          |
| دارایی‌های جاری                       |                     |                                     |                                     |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               | ۵۸۸                 | ۱,۰۴۶                               | ۰                                   | (۴۴)       |
| موجودی مواد و کالا                    | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۱۳۱                 | ۱,۰۳۵                               | ۱,۳۵۴                               | (۸۷)       |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| موجودی نقد                            | ۸۹                  | ۲,۴۴۴                               | ۸۴۱                                 | (۹۶)       |
|                                       | ۸۰۸                 | ۴,۵۲۵                               | ۲,۱۹۵                               | (۸۲)       |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع دارایی‌های جاری                   | ۸۰۸                 | ۴,۵۲۵                               | ۲,۱۹۵                               | (۸۲)       |
| جمع دارایی‌ها                         | ۲,۴۸۰,۰۸۸           | ۲,۳۸۵,۸۵۷                           | ۲,۳۲۴,۰۶۸                           | ۴          |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |                     |                                     |                                     |            |
| حقوق مالکانه                          |                     |                                     |                                     |            |
| سرمایه                                | ۱                   | ۱                                   | ۱                                   | ۰          |
| افزایش سرمایه در جریان                | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| صرف سهام                              | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| صرف سهام خزانه                        | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| ندوخته قانونی                         | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |

| شرح                                                | به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ | درصد تغيير  |
|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------|
|                                                    |                     |                                     |                                     | حسابرسی شده |
| سایر اندوخته‌ها                                    | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| سود(زیان) انباشته                                  | (۸۹,۸۵۹)            | (۷۹,۷۳۵)                            | (۷۱,۹۸۶)                            | (۱۳)        |
| سهام خزانه                                         | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| جمع حقوق مالکانه                                   | (۸۹,۸۵۸)            | (۷۹,۷۳۴)                            | (۷۱,۹۸۵)                            | (۱۳)        |
| بدهی‌ها                                            |                     |                                     |                                     |             |
| بدهی‌های غیرجاری                                   |                     |                                     |                                     |             |
| پرداختنی‌های بلندمدت                               | ۲,۵۰۷,۳۳۴           | ۲,۴۴۲,۴۶۴                           | ۲,۳۷۸,۵۸۲                           | ۳           |
| تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| بدهی مالیات انتقالی                                | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۱,۶۱۹               | ۲,۴۲۳                               | ۹۳۹                                 | (۳۳)        |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                               | ۲,۵۰۸,۹۵۳           | ۲,۴۴۴,۸۸۷                           | ۲,۳۷۹,۵۱۱                           | ۳           |
| بدهی‌های جاری                                      |                     |                                     |                                     |             |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              | ۶۰,۹۹۳              | ۲۰,۶۹۴                              | ۱۵,۵۴۲                              | ۱۹۵         |
| 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                                   | ۱,۰۰۰                               | ۰           |
|                                                    | ۶۰,۹۹۳              | ۲۰,۶۹۴                              | ۱۶,۵۴۲                              | ۱۹۵         |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰           |
| جمع بدهی‌های جاری                                  | ۶۰,۹۹۳              | ۲۰,۶۹۴                              | ۱۶,۵۴۲                              | ۱۹۵         |
| جمع بدهی‌ها                                        | ۲,۵۶۹,۹۴۶           | ۲,۴۶۵,۵۸۱                           | ۲,۳۹۶,۰۵۳                           | ۴           |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         | ۲,۴۸۰,۰۸۸           | ۲,۳۸۵,۸۵۷                           | ۲,۳۲۴,۰۶۸                           | ۴           |

## صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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   |
|----------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|----------|
| مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱                                      | ۱      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۷۱,۹۸۶)    | ۰          | (۷۱,۹۸۵) |
| اصلاح اشتباهات                                           | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| تغییر در رویه‌های حسابداری                               | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰        |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱                      | ۱      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۷۱,۹۸۶)    | ۰          | (۷۱,۹۸۵) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                   |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |          |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۷,۷۳۹)     |            | (۷,۷۳۹)  |
| 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                            | (۷,۷۳۹)     | ۰          | (۷,۷۳۹)  |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰        |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                            | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۷,۷۳۹)     | ۰          | (۷,۷۳۹)  |
| 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        |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |        |                        | ۰        |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰        |

| شرح                                                      | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانة | انداخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانة | جمع کل   |
|----------------------------------------------------------|--------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|----------|
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰                      | ۱      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۷۹,۷۳۵)    | ۰          | (۷۹,۷۳۴) |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |          |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰      |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۱۰,۱۳۴)    |            | (۱۰,۱۳۴) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰        |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰      |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | (۱۰,۱۳۴)    |            | (۱۰,۱۳۴) |
| سود سهام مصوب                                            |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| افزایش سرمایه                                            | ۰      |                        | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| افزایش سرمایه در جریان                                   | ۰      | ۰                      |          |                |                |                 |                               |                              |             |            | ۰        |
| خرید سهام خزانة                                          |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰        |
| فروش سهام خزانة                                          |        |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              | ۰           | ۰          | ۰        |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |        |                        | ۰        |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به اندوخته قانوني                                  |        |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰        |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰                                      | ۱      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۸۹,۸۵۹)    | ۰          | (۸۹,۸۵۸) |

## صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                       | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | 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                        | (۹,۱۳۹)                  | (۱,۸۱۲)                                  | (۴۰۴)      |

| شرح                                                                   | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                                       | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                  | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                 | (۹,۱۳۹)                  | (۱,۸۱۳)                                  | (۴۰۴)      |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                        |                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                       | (۵۷,۹۷۳)                 | (۱۶۰,۴۵۳)                                | ۶۴         |
| 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                        | (۱۴)                                     | --         |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                 | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                   | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| 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                      | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری            | (۵۷,۹۷۳)                 | (۱۶۰,۴۶۷)                                | ۶۴         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی               | (۶۷,۱۱۱)                 | (۱۶۳,۳۷۹)                                | ۵۹         |
| 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          |

| شرح                                                      | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                          | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه                     | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات                          | ۶۴,۷۵۶                   | ۱۶۳,۸۸۲                                  | (۶۰)       |
| 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          |
| 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 تأمین مالی | ۶۴,۷۵۶                   | ۱۶۳,۸۸۲                                  | (۶۰)       |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | (۲,۳۵۵)                  | ۱,۶۰۳                                    | --         |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۲,۴۴۴                    | ۸۴۱                                      | ۱۹۱        |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۸۹                       | ۲,۴۴۴                                    | (۹۶)       |
| معاملات غیرنقدی                                          | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰     |                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰     |                          |                                          |            |
|                                                          |                          |                                          |            |

| 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 |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------|-----------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
|                                           |                                           |                          |                               |                               |            |                         |                       |                  |                  |                               |
| توسعه سیاحت ابنیه<br>حافظ                 | توسعه سیاحت ابنیه<br>حافظ                 | 14006425501              | روزبه ظهیری<br>هاشمی          | روزبه ظهیری<br>هاشمی          | 0067336711 | رئیس هیئت مدیره         | غیر موظف              | دکتر             | مهندسی<br>عمران  | بله                           |
| جهان گردش فدک                             | جهان گردش فدک                             | 10320455818              | رضا طاهریا                    | رضا طاهریا                    | 0700293701 | نایب رئیس هیئت<br>مدیره | غیر موظف              | کارشناسی<br>ارشد | مهندسی<br>معماری | بله                           |
| گروه توسعه ابنیه حافظ                     | گروه توسعه ابنیه حافظ                     | 10320770130              | مجید توتونچی                  | مجید توتونچی                  | 0941754121 | عضو هیئت مدیره          | غیر موظف              | کارشناسی         | مهندسی<br>عمران  | بله                           |
| علیرضا معینی زاده                         | علیرضا معینی زاده                         | 0939449374               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |            | مدیر عامل               | خارج از هیئت<br>مدیره | کارشناسی         | مهندسی<br>صنایع  | بله                           |