

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

|                               |                                                                              |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| شرکت: مدیریت تولید برق دماوند | سرمایه ثبت شده: 10,000,000                                                   |
| نماد: دماوند1                 | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | مدیریت تولید برق دماوند |
| به هیئت مدیره                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                         |
| <div>بند مقدمه</div> <div>1. صورت وضعیت مالی شرکت مدیریت تولید برق دماوند (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</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 بکارگیری 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 مشروط

3. سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد سال های 1397 و 1400 ، مالیات بر ارزش افزوده و جرائم موضوع ماده 169 مکرر قانون مالیات های مستقیم و مالیات حقوق سال های قبل شرکت براساس برگ های تشخیص صادره که تماماً مورد اعتراض قرار گرفته (به شرح یادداشت توضیحی 2-21، 2-27 و 3-27 صورتهای مالی)، جمعا مبلغ 270 میلیارد ریال (شامل 76 میلیارد ریال جرائم) مازاد بر مبالغ پرداختی و شناسایی شده در حسابها از این بابت مطالبه نموده است. ضمن آنکه بابت مالیات عملکرد سال 1401 به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نشده و جهت دوره مالی مورد گزارش نیز براساس سود ابرازی و اعمال اثر هزینه های غیرقابل قبول برای مقاصد مالیاتی محاسبه و در حسابها منظور شده است. مضافاً ، دفاتر شرکت از بابت مالیات بر ارزش افزوده سالهای 1398 لغایت 1401 و همچنین مالیات حقوق سال های 1397 و 1401 مورد رسیدگی قرار نگرفته و یا برگ تشخیص آنها تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است. همچنین اقدامات شرکت برای استرداد مبلغ 151 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده (مندرج در یادداشت توضیحی 3-12 صورتهای مالی) به نتیجه قطعی نرسیده است. با توجه به مراتب فوق، ذخایر موجود در حسابها، جهت تسویه تعهدات مالیاتی شرکت کافی نمی باشد. به نظر این موسسه تحمل تعهدات اضافی از بابت موارد مذکور حداقل به میزان 168 میلیارد ریال وجود دارد که در صورت اعمال آن در صورت های مالی، سود انباشته پایان دوره مورد گزارش و بدهی های جاری هر یک به مبلغ 168 میلیارد ریال به ترتیب کاهش و افزایش خواهد یافت. لیکن، تعیین میزان تعهدات قطعی در این رابطه پس از مشخص شدن نتایج اعتراض به برگ های تشخیص مالیات صادره و بررسی و اظهارنظر مقامات ذیصلاح در خصوص سالهای رسیدگی نشده امکان پذیر می باشد.

#### نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تأکید بر مطالب خاص

5. وضعیت تعهدات بیمه تامین اجتماعی  
وضعیت تعهدات بیمه تامین اجتماعی شرکت به شرح یادداشت توضیحی 4-27 صورتهای مالی می باشد. تعیین تعهدات قطعی شرکت در این خصوص منوط به اظهار نظر نهایی مقامات سازمان ذیربط می باشد. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه‌گیری این موسسه نداشته است.

#### بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفند ماه 1401 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 10 خرداد ماه 1402 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

| موسسه حسابرسی بهراد مشار |                          |             |                        |
|--------------------------|--------------------------|-------------|------------------------|
| سمت                      | امضاء کننده              | شماره عضویت | زمان                   |
| شریک موسسه بهراد مشار    | [Mohammadreza Abdi [Sign | 871528      | 1402/09/14<br>19:43:50 |
| شریک موسسه بهراد مشار    | [Reza Yaghoubi [Sign     | 811098      | 1402/09/14<br>19:50:20 |
| مدیر موسسه بهراد مشار    | [Fardieh Shirazi [Sign   | 800458      | 1402/09/14<br>19:53:32 |

## 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                             | ۲,۹۷۴,۲۳۱                   | ۲,۲۵۷,۴۳۰                                   | ۳,۳۱۰,۰۰۰                                   | ۳۳            |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               | (۲,۱۱۰,۸۶۹)                 | (۱,۵۹۰,۷۰۹)                                 | (۳,۱۹۸,۷۴۱)                                 | (۳۳)          |
| سود(زیان) ناخالص                             | ۸۶۳,۳۶۲                     | ۶۶۶,۷۲۱                                     | ۱۱۱,۲۵۹                                     | ۳۹            |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                | (۱۳۰,۹۴۷)                   | (۸۰,۵۴۳)                                    | (۱۶۷,۵۰۳)                                   | (۶۳)          |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر درآمدها                                 | ۰                           | ۱۳,۰۰۱                                      | ۲۳,۹۰۲                                      | --            |
| سایر هزینه ها                                | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سود(زیان) عملیاتی                            | ۷۳۲,۴۱۵                     | ۵۹۹,۱۸۰                                     | (۳۳,۳۴۳)                                    | ۲۲            |

| 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                                 | حسابرسی شده                                 |               |
| هزینه های مالی                                       | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                  | ۱۰,۰۷۴                      | ۵,۳۱۰                                       | ۱۵,۳۷۵                                      | ۹۰            |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات          | ۷۴۲,۴۸۹                     | ۶۰۴,۴۹۰                                     | (۱۷,۹۶۷)                                    | ۲۳            |
| هزینه مالیات بر درآمد:                               |                             |                                             |                                             |               |
| سال جاری                                             | (۱۹۱,۳۸۶)                   | (۱۵۱,۱۳۳)                                   | ۰                                           | (۲۷)          |
| سالهای قبل                                           | ۰                           | ۰                                           | ۶۳,۴۵۳                                      | ۰             |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم                   | ۵۵۱,۱۰۳                     | ۴۵۳,۳۶۷                                     | ۴۵,۴۸۶                                      | ۲۲            |
| عملیات متوقف شده:                                    |                             |                                             |                                             |               |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                     | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| سود(زیان) خالص                                       | ۵۵۱,۱۰۳                     | ۴۵۳,۳۶۷                                     | ۴۵,۴۸۶                                      | ۲۲            |
| 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                        | ۵۵۱                         | ۴۵۳                                         | ۴۵                                          | ۲۲            |
| سرمایه                                               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                  | 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

| درصد<br>تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به<br>۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح                                                                                         |
|---------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | حسابرسی نشده                                | حسابرسی شده                                 | حسابرسی شده                 |                                                                                             |
| ۲۲            | ۴۵,۴۸۶                                      | ۴۵۳,۳۶۷                                     | ۵۵۱,۱۰۳                     | 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                                             |
| ۲۲            | ۴۵,۴۸۶                                      | ۴۵۳,۳۶۷                                     | ۵۵۱,۱۰۳                     | سود(زیان) جامع سال                                                                          |
| توضیحات       |                                             |                                             |                             |                                                                                             |

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی نشده                        | حسابرسی شده         |                       |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی‌ها             |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی‌های غیر جاری   |
| ۹          | ۲۸,۱۹۳                              | ۳۶,۴۲۴                              | ۳۹,۸۶۹              | دارایی‌های ثابت مشهود |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | شرح                                   |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی نشده                        | حسابرسی شده         |                                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سرمایه‌گذاری در املاک                 |
| ۰          | ۲,۱۸۵                               | ۱,۰۲۵                               | ۱,۰۲۵               | دارایی‌های نامشهود                    |
| (۱۴)       | ۶۹۳                                 | ۶۹۳                                 | ۵۹۴                 | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت              |
| ۴۴         | ۱۸۰,۱۲۴                             | ۱۸۱,۵۲۱                             | ۲۶۱,۴۴۵             | دریافتنی‌های بلندمدت                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دارایی مالیات انتقالی                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سایر دارایی‌ها                        |
| ۲۸         | ۲۱۲,۱۹۵                             | ۲۱۹,۶۶۳                             | ۳۰۲,۹۳۳             | جمع دارایی‌های غیرجاری                |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی‌های جاری                       |
| ۱۳۴        | ۱۶,۷۳۴                              | ۷,۱۸۴                               | ۱۶,۷۸۸              | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               |
| ۸          | ۱۰۹,۵۰۳                             | ۱۵۷,۸۴۴                             | ۱۷۰,۵۶۹             | موجودی مواد و کالا                    |
| ۱۵۰        | ۲۸۹,۸۹۹                             | ۶۲۳,۱۵۴                             | ۱,۵۵۸,۱۵۷           | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| ۱۳         | ۳۰,۳۱۵                              | ۲۶,۴۲۸                              | ۲۹,۷۹۱              | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت            |
| ۴۰۸        | ۱۴۰,۸۲۶                             | ۱۲,۸۲۷                              | ۶۵,۲۱۱              | موجودی نقد                            |
| ۱۲۲        | ۶۸۷,۲۷۷                             | ۸۲۷,۴۳۷                             | ۱,۸۴۰,۵۱۶           |                                       |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش      |
| ۱۲۲        | ۶۸۷,۲۷۷                             | ۸۲۷,۴۳۷                             | ۱,۸۴۰,۵۱۶           | جمع دارایی‌های جاری                   |
| ۱۰۵        | ۸۹۹,۴۷۲                             | ۱,۰۴۷,۱۰۰                           | ۲,۱۴۳,۴۴۹           | جمع دارایی‌ها                         |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |
|            |                                     |                                     |                     | حقوق مالکانه                          |
| ۰          | ۱۰                                  | ۱۰                                  | ۱۰                  | سرمایه                                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | افزایش سرمایه در جریان                |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | صرف سهام خزانه                        |
| ۰          | ۱                                   | ۱                                   | ۱                   | اندوخته قانونی                        |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سایر اندوخته‌ها                       |

| 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 نشده                        | حسابرسی شده                         |            |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| سود(زیان) انباشته                                  | ۵۳۴,۷۴۴             | (۱۶,۳۵۹)                            | (۱۱۱,۸۴۵)                           | --         |
| سهام خزانه                                         | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع حقوق مالکانه                                   | ۵۳۴,۷۵۵             | (۱۶,۳۴۸)                            | (۱۱۱,۸۳۴)                           | --         |
| بدهی‌ها                                            |                     |                                     |                                     |            |
| بدهی‌های غیرجاری                                   |                     |                                     |                                     |            |
| پرداختنی‌های بلندمدت                               | ۲۵۵,۸۵۶             | ۲۱۶,۴۳۵                             | ۱۶۰,۴۰۷                             | ۱۸         |
| تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| بدهی مالیات انتقالی                                | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۵۹۷,۷۴۹             | ۴۶۵,۷۶۸                             | ۳۰۷,۶۵۹                             | ۲۸         |
| جمع بدهی‌های غیرجاری                               | ۸۵۳,۶۰۵             | ۶۸۲,۲۰۳                             | ۴۶۸,۰۶۶                             | ۲۵         |
| بدهی‌های جاری                                      |                     |                                     |                                     |            |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              | ۳۳۶,۳۱۱             | ۲۷۱,۵۲۸                             | ۳۶۰,۰۳۳                             | ۲۰         |
| مالیات پرداختنی                                    | ۲۱۱,۳۹۳             | ۱۱,۳۳۲                              | ۲,۷۸۶                               | ۱,۷۸۲      |
| سود سهام پرداختنی                                  | ۰                   | ۰                                   | ۸                                   | ۰          |
| تسهیلات مالی                                       | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| ذخایر                                              | ۲۱۷,۳۸۶             | ۹۸,۴۸۵                              | ۱۸۰,۴۱۳                             | ۱۲۱        |
| پیش‌دریافت‌ها                                      | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۷۵۵,۰۸۹             | ۳۸۱,۲۴۵                             | ۵۴۳,۳۴۰                             | ۹۸         |
| جمع بدهی‌های جاری                                  | ۷۵۵,۰۸۹             | ۳۸۱,۲۴۵                             | ۵۴۳,۳۴۰                             | ۹۸         |
| جمع بدهی‌ها                                        | ۱,۶۰۸,۶۹۴           | ۱,۰۶۳,۴۴۸                           | ۱,۰۱۱,۳۰۶                           | ۵۱         |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         | ۳,۱۴۳,۴۴۹           | ۱,۰۴۷,۱۰۰                           | ۸۹۹,۴۷۲                             | ۱۰۵        |

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                                      | ۱۰     | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۱۱,۸۴۵)   | ۰          | (۱۱۱,۸۳۴) |
| اصلاح اشتباهات                                           | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۵۰,۰۰۰      | ۰          | ۵۰,۰۰۰    |
| تغییر در رویه های حسابداری                               | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۰           | ۰          | ۰         |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱                      | ۱۰     | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۶۱,۸۴۵)    | ۰          | (۶۱,۸۳۴)  |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹                   |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |           |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۴۵,۴۸۶      |            | ۴۵,۴۸۶    |
| 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                            | ۴۵,۴۸۶      | ۰          | ۴۵,۴۸۶    |
| 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                            | ۴۵,۴۸۶      | ۰          | ۴۵,۴۸۶    |
| 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                      | ۱۰     | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱              | ۰               | ۰                             | ۰                            | (۱۶,۲۵۹)    | ۰          | (۱۶,۳۴۸)  |

| 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      |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۵۵۱,۱۰۳     |            | ۵۵۱,۱۰۳ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات             |        |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰       |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      | ۰      | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۵۵۱,۱۰۳     | ۰          | ۵۵۱,۱۰۳ |
| سود سهام مصوب                                           |        |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰       |
| افزایش سرمایه                                           | ۰      |                        | ۰        |                |                |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰       |
| افزایش سرمایه در جریان                                  | 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 اندوخته ها                                |        |                        |          |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰       |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                                     | ۱۰     | ۰                      | ۰        | ۰              | ۱              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۵۳۴,۷۴۴     | ۰          | ۵۳۴,۷۵۵ |

## 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 نشده                             |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: |                          |                                          |                                          |            |
| نقد حاصل از عملیات                        | ۶۰,۳۷۰                   | ۱۴۱,۵۸۷                                  | (۱۰۴,۵۸۲)                                | (۵۷)       |

| شرح                                                                   | دوره منتهی به |                                             |                                             | درصد تغییر |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------|
|                                                                       | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱    | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به<br>۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |            |
|                                                                       | حسابرسی شده   | حسابرسی شده                                 | حسابرسی نشده                                |            |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                  | ۰             | (۲,۷۸۶)                                     | (۲,۷۸۶)                                     | --         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                 | ۶۰,۳۷۰        | ۱۳۸,۸۰۱                                     | (۱۰۷,۳۶۸)                                   | (۵۷)       |
| 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                       | (۷,۸۸۶)       | (۵,۳۹۸)                                     | (۱۴,۳۶۱)                                    | (۴۶)       |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری 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                                           | (۱۵۵)                                       | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت                 | ۰             | ۰                                           | ۰                                           | 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                                           | (۶,۳۱۵)                                     | 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                                           | ۰                                           | ۰          |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها                      | ۰             | ۰                                           | ۰                                           | ۰          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری            | (۷,۸۸۶)       | (۵,۳۹۸)                                     | (۳۰,۶۳۱)                                    | (۴۶)       |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی               | ۵۳,۳۸۴        | ۱۳۳,۴۰۳                                     | (۱۳۷,۹۹۹)                                   | (۶۱)       |
| 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                 | حسابرسی شده                                 | حسابرسی نشده                                |               |
| 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                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| 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                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۵۲,۳۸۴                      | ۱۳۳,۴۰۳                                     | (۱۲۷,۹۹۹)                                   | (۶۱)          |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۱۲,۸۲۷                      | ۱۴۰,۸۲۶                                     | ۱۴۰,۸۲۶                                     | (۹۱)          |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                           | ۰                                           | ۰                                           | ۰             |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۶۵,۲۱۱                      | ۲۷۴,۲۲۹                                     | ۱۲,۸۲۷                                      | (۷۶)          |
| معاملات غیرنقدي                                          | ۰                           | ۲۶                                          | 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 |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|-------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
|                                           |                                           |                          |                               |                               |        |                         |                  |                |                |                               |
| جمال آریائی                               | جمال آریائی                               | 2802403771               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | مدیر عامل               | موظف             |                |                | بله                           |
| احمد رضا دشتی رحمت<br>آبادی               | احمد رضا دشتی رحمت<br>آبادی               | 4433125891               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | عضو هیئت مدیره          | غیر موظف         |                |                | بله                           |
| رضا مؤمنی یانسری                          | رضا مؤمنی یانسری                          | 2121571523               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | نایب رئیس هیئت<br>مدیره | غیر موظف         |                |                | بله                           |