

|                                                  |                                                                   |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| شرکت: شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران(سهامي خاص) | سرمایه ثبت شده: 250,000                                           |
| نماد: وبصادر2                                    | سرمایه ثبت نشده: 0                                                |
| کد صنعت (ISIC):                                  | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/06/31                    | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان                                   |

نظر حسابرس

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| گزارش حسابرس مستقل                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران(سهامي خاص) |
| به مجمع عمومی صاحبان سهام                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                            |
| <div>بند مقدمه</div> <div>1. صورتهای مالی شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران(سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.</div> |                                            |

## بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

در تهیه صورتهای مالی، هیئت 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 واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. 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 اخلاق و رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران (سهامی خاص) 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. 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 که 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 به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: • خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، 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 زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 اثربخشی کنترل‌های داخلی، 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 وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

• 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 اطلاع رسانی 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.

#### اظہار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت کارگزاری بانک صادرات ایران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 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.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال مشخصات و حدود اختیارات مدیرعامل به اداره ثبت شرکتها و ثبت آن در روزنامه رسمی رعایت نشده است.
6. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-31، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
8. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان از بابت مفاد ابلاغیه 11020061 و بخشنامه های 11010047 و 11010054 سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ممنوعیت عضویت شرکت های کارگزاری در هیئت مدیره شرکت های خارج از موضوع فعالیت (عضویت در هیئت مدیره شرکت کارت ایران) رعایت نشده است.
9. در راستای دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های مذکور به طور خلاصه در یادداشت توضیحی 21-3 صورتهای مالی منعکس شده است، در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت مبانی و صحت محاسبات دستورالعمل مذکور باشد، برخورد نکرده است.
10. دستورالعمل کنترل های داخلی شرکت های کارگزاری سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد ابلاغیه 110200170 مورخ 25/08/1393 توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. بر اساس رسیدگی های انجام شده و با در نظر داشتن محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل یاد شده برخورد نکرده است.
11. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط (از جمله آئین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی) قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این ارتباط ضمن عدم امکان کنترل رعایت برخی از مفاد مواد آئین نامه اجرایی مزبور به دلیل عدم استقرار سامانه و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط و به استثنای عدم رعایت برخی از موارد مندرج در چک لیست مذکور از جمله اخذ تائیدیه صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم از سازمان بورس و اوراق بهادار، این مؤسسه به موارد با اهمیت که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

| موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا |                                |             |                        |
|-------------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------|
| سمت                                       | امضاء کننده                    | شماره عضویت | زمان                   |
| شریک موسسه ارقام نگر آریا                 | Mahnaz Khoshnoudnia<br>[[Sign  |             | 1402/09/11<br>17:24:37 |
| شریک موسسه ارقام نگر آریا                 | [Mohsen Asadi [Sign            | 901828      | 1402/09/11<br>17:28:20 |
| مدیر موسسه ارقام نگر آریا                 | Mohammadtaghi Rezaei<br>[[Sign |             | 1402/09/11<br>17:31:22 |

## صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                          | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                              | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| عملیات در حال تداوم:                         |                          |                                          |            |
| درآمدهای عملیاتی                             | ۱,۴۷۷,۰۳۲                | ۵۰۳,۸۰۱                                  | ۱۹۳        |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی               | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) ناخالص                             | ۱,۴۷۷,۰۳۲                | ۵۰۳,۸۰۱                                  | ۱۹۳        |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                | (۷۰۹,۷۳۸)                | (۴۰۱,۳۹۶)                                | (۷۷)       |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر درآمدها                                 | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سایر هزینه ها                                | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) عملیاتی                            | ۷۶۷,۳۰۴                  | ۱۰۲,۵۰۵                                  | ۶۴۹        |
| هزینه های مالی                               | (۳۷,۱۳۱)                 | ۰                                        | --         |

| شرح                                                  | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                      | حسابرسی شده              | حسابرسی شده                              |            |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی                  | ۳,۶۷۱                    | ۱,۵۶۶                                    | ۱۳۴        |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات          | ۷۴۳,۸۵۴                  | ۱۰۴,۰۷۱                                  | ۶۱۵        |
| هزینه مالیات بر درآمد:                               |                          |                                          |            |
| سال جاری                                             | (۹۳,۴۲۱)                 | (۷,۰۴۵)                                  | (۱,۳۲۶)    |
| سالهای قبل                                           | (۶,۰۱۰)                  | (۳۷,۷۳۹)                                 | ۷۸         |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم                   | ۶۴۴,۴۲۳                  | ۶۹,۲۸۷                                   | ۸۳۰        |
| عملیات متوقف شده:                                    |                          |                                          |            |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده                     | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) خالص                                       | ۶۴۴,۴۲۳                  | ۶۹,۲۸۷                                   | ۸۳۰        |
| سود(زیان) پایه هر سهم:                               |                          |                                          |            |
| عملیاتی (ریال)                                       | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| غیرعملیاتی (ریال)                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| ناشی از عملیات در حال تداوم                          | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| ناشی از عملیات متوقف شده                             | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود(زیان) پایه هر سهم                                | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال                        | ۶۴۴                      | ۲۷۷                                      | ۱۳۲        |
| سرمایه                                               | ۱,۰۰۰,۰۰۰                | ۲۵۰,۰۰۰                                  | ۳۰۰        |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |                          |                                          |            |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                          |                                          |            |

## صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|-----|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|     |                          |                                          |            |

| درصد<br>تغییر | تجدید ارزشهای دوره هفتگی به | حسابهای منتهی شده | شرح                                                                                         |
|---------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|               | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                  | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱        |                                                                                             |
|               | حسابرسی شده                 | حسابرسی شده       |                                                                                             |
| ۸۳۰           | ۶۹,۲۸۷                      | ۶۴۴,۴۲۳           | سود(زیان) خالص                                                                              |
|               |                             |                   | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد: |
|               | ۰                           | ۱,۱۱۰,۲۹۱         | مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود                                                   |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                                                                |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | سایر                                                                                        |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                   |
|               | ۰                           | ۱,۱۱۰,۲۹۱         | جمع                                                                                         |
|               |                             |                   | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:  |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | سایر                                                                                        |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | مالیات بر درآمد اقلام فوق                                                                   |
| ۰             | ۰                           | ۰                 | جمع                                                                                         |
|               | ۰                           | ۱,۱۱۰,۲۹۱         | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات                                             |
| ۲,۴۳۳         | ۶۹,۲۸۷                      | ۱,۷۵۴,۷۱۴         | سود(زیان) جامع سال                                                                          |
| توضیحات       |                             |                   |                                                                                             |

## صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح                 |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده         |                     |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی ها           |
|            |                                     |                                     |                     | دارایی های غیر جاری |

| شرح                                   | به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ | درصد تغيير |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                       | حسابرسی شده         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         |            |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود                 | ۱,۲۸۴,۴۸۹           | ۱۲۶,۸۰۵                             | ۱۲۱,۲۹۸                             | ۹۱۳        |
| سرمایه‌گذاري در املاک                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارايي‌هاي نامشهود                    | ۴,۶۶۲               | ۰                                   | ۴۷۹                                 |            |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت              | ۸۱۵,۵۵۴             | ۶۸۳,۳۴۹                             | ۵۶۵,۵۲۷                             | ۱۹         |
| دريافتنی‌هاي بلندمدت                  | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دارايي ماليات انتقالي                 | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| سایر دارايي‌ها                        | ۱۱۲,۶۱۹             | ۴۷,۹۹۳                              | ۵۱,۷۱۹                              | ۱۲۵        |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري                | ۲,۲۱۷,۳۲۴           | ۸۵۸,۰۴۷                             | ۷۳۹,۰۲۳                             | ۱۵۸        |
| دارايي‌هاي جاري                       |                     |                                     |                                     |            |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها               | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| موجودي مواد و کالا                    | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| دريافتنی‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها | ۵,۶۰۸,۶۹۸           | ۱,۵۱۳,۳۶۲                           | ۱,۳۵۳,۷۶۴                           | ۳۷۱        |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت            | ۷۱۸,۶۸۰             | ۳۲۵,۰۹۸                             | ۳۲۷,۳۶۱                             | ۱۲۱        |
| موجودي نقد                            | ۹۳۲,۱۸۲             | ۷۰۸,۵۱۹                             | ۲,۶۶۹,۸۶۹                           | ۳۲         |
|                                       | ۷,۲۵۹,۵۶۰           | ۲,۵۴۶,۹۷۹                           | ۴,۲۵۰,۹۹۴                           | ۱۸۵        |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش      | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| جمع دارايي‌هاي جاري                   | ۷,۲۵۹,۵۶۰           | ۲,۵۴۶,۹۷۹                           | ۴,۲۵۰,۹۹۴                           | ۱۸۵        |
| جمع دارايي‌ها                         | ۹,۴۷۶,۸۸۴           | ۳,۴۰۵,۰۲۶                           | ۴,۹۹۰,۰۱۷                           | ۱۷۸        |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها                |                     |                                     |                                     |            |
| حقوق مالکانه                          |                     |                                     |                                     |            |
| سرمایه                                | ۱,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵۰,۰۰۰                             | ۲۵۰,۰۰۰                             | ۳۰۰        |
| افزایش سرمایه در جریان                | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| صرف سهام                              | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| صرف سهام خزانه                        | ۰                   | ۰                                   | ۰                                   | ۰          |
| اندوخته قانوني                        | ۵۷,۲۲۱              | ۲۵,۰۰۰                              | ۲۵,۰۰۰                              | ۱۲۹        |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح                                                |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|
|            | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده                         | حسابرسی شده         |                                                    |
| (۳۰)       | ۵۳۰,۹۰۷                             | ۶۴۸,۳۶۵                             | ۴۵۶,۳۹۹             | سایر اندوخته‌ها                                    |
|            | ۰                                   | ۰                                   | ۱,۱۱۰,۳۹۳           | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                      |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی                       |
| ۳          | ۱,۱۰۵,۶۷۶                           | ۴۵۷,۶۰۶                             | ۴۷۱,۷۷۳             | سود (زیان) انباشته                                 |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | سهام خزانه                                         |
| ۱۲۴        | ۱,۹۱۱,۵۸۳                           | ۱,۳۸۰,۸۷۱                           | ۳,۰۹۵,۵۸۵           | جمع حقوق مالکانه                                   |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌ها                                            |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌های غیر جاری                                  |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | پرداختنی‌های بلند مدت                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | تسهیلات مالی بلند مدت                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | بدهی مالیات انتقالی                                |
| ۴۴         | ۴۴,۳۰۹                              | ۶۹,۱۲۴                              | ۹۹,۸۷۳              | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |
| ۴۴         | ۴۴,۳۰۹                              | ۶۹,۱۲۴                              | ۹۹,۸۷۳              | جمع بدهی‌های غیر جاری                              |
|            |                                     |                                     |                     | بدهی‌های جاری                                      |
| ۴۳         | ۱,۹۷۵,۵۵۱                           | ۱,۳۱۶,۰۹۳                           | ۱,۸۷۳,۴۶۶           | پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها              |
| ۱۵۰        | ۳۰۶,۷۶۹                             | ۳۹,۴۴۵                              | ۹۸,۴۳۱              | مالیات پرداختنی                                    |
| --         | ۵۲۹,۳۸۹                             | ۱۹۹,۴۹۴                             | ۰                   | سود سهام پرداختنی                                  |
| ۹۷۸        | ۳۰۰,۰۰۰                             | ۴۰۰,۰۰۰                             | ۴,۳۱۰,۵۴۰           | تسهیلات مالی                                       |
| ۰          | ۳۲,۵۱۶                              | ۰                                   | ۰                   | ذخایر                                              |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | پیش‌دریافت‌ها                                      |
| ۳۳۱        | ۳,۰۳۴,۱۲۵                           | ۱,۹۵۵,۰۳۱                           | ۶,۳۸۱,۴۳۷           |                                                    |
| ۰          | ۰                                   | ۰                                   | ۰                   | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش |
| ۳۳۱        | ۳,۰۳۴,۱۲۵                           | ۱,۹۵۵,۰۳۱                           | ۶,۳۸۱,۴۳۷           | جمع بدهی‌های جاری                                  |
| ۲۱۵        | ۳,۰۷۸,۴۳۴                           | ۲,۰۲۴,۱۵۵                           | ۶,۳۸۱,۳۹۹           | جمع بدهی‌ها                                        |
| ۱۷۸        | ۴,۹۹۰,۰۱۷                           | ۳,۴۰۵,۰۳۶                           | ۹,۴۷۶,۸۸۴           | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها                         |

## 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 اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
|----------------------------------------------------------|---------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱                                      | ۲۵۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۲۵,۰۰۰         | ۵۳۰,۹۰۷         | ۰                             | ۰                            | ۱,۱۰۵,۶۷۶   | ۰          | ۱,۹۱۱,۵۸۳ |
| 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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱                      | ۲۵۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۲۵,۰۰۰         | ۵۳۰,۹۰۷         | ۰                             | ۰                            | ۱,۱۰۵,۶۷۶   | ۰          | ۱,۹۱۱,۵۸۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                   |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |           |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۶۹,۲۸۷      |            | ۶۹,۲۸۷    |
| 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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۶۹,۲۸۷      | ۰          | ۶۹,۲۸۷    |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |         |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            |             |            | ۰         |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                            | ۰       | ۰                      | ۰        | ۰              | ۰              | ۰               | ۰                             | ۰                            | ۶۹,۲۸۷      | ۰          | ۶۹,۲۸۷    |
| سود سهام مصوب                                            |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۶۰۰,۰۰۰)   |            | (۶۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه                                            | ۰       | ۰                      | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              | ۰           |            | ۰         |
| افزایش سرمایه در جریان                                   |         | ۰                      | ۰        |                |                | ۰               |                               |                              |             |            | ۰         |
| خرید سهام خزانه                                          |         |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                          |         |                        |          | ۰              |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |         |                        | ۰        |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰           |            | ۰         |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |         |                        |          |                | ۰              |                 |                               |                              | ۰           |            | ۰         |

| شرح                                                      | سرمایه    | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل    |
|----------------------------------------------------------|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|-----------|
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |           |                        |          |                |                | ۱۱۷,۳۵۸         |                               |                              | (۱۱۷,۳۵۷)   |            | ۱         |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱                      | ۲۵۰,۰۰۰   | ۰                      | ۰        | ۰              | ۲۵,۰۰۰         | ۶۴۸,۲۶۵         | ۰                             | ۰                            | ۴۵۷,۶۰۶     | ۰          | ۱,۳۸۰,۸۷۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |           |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             |            |           |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |           |                        |          |                |                |                 |                               |                              | ۶۴۴,۴۳۳     |            | ۶۴۴,۴۳۳   |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات              |           |                        |          |                |                |                 | ۱,۱۱۰,۲۹۲                     | ۰                            |             |            | ۱,۱۱۰,۲۹۲ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱      |           |                        |          |                |                |                 | ۱,۱۱۰,۲۹۲                     | ۰                            | ۶۴۴,۴۳۳     |            | ۱,۷۵۴,۷۱۵ |
| سود سهام مصوب                                            |           |                        |          |                |                |                 |                               |                              | (۴۰,۰۰۰)    |            | (۴۰,۰۰۰)  |
| افزایش سرمایه                                            | ۷۵۰,۰۰۰   | ۰                      | ۰        |                |                | (۳۵۰,۰۰۰)       |                               |                              | (۴۰۰,۰۰۰)   |            | ۰         |
| افزایش سرمایه در جریان                                   | ۰         | ۰                      |          |                |                |                 |                               |                              |             |            | ۰         |
| خرید سهام خزانه                                          |           |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| فروش سهام خزانه                                          |           |                        |          |                |                |                 |                               |                              |             | ۰          | ۰         |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته  |           |                        |          |                |                |                 | ۰                             | ۰                            | ۰           |            | ۰         |
| تخصیص به اندوخته قانونی                                  |           |                        |          |                | ۳۲,۲۲۱         |                 |                               |                              | (۳۲,۲۲۱)    |            | ۰         |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها                                 |           |                        |          |                |                | ۱۵۸,۰۳۴         |                               |                              | (۱۵۸,۰۳۵)   |            | (۱)       |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱                                      | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۰        | ۰              | ۵۷,۲۲۱         | ۴۵۶,۲۹۹         | ۱,۱۱۰,۲۹۲                     | ۰                            | ۴۷۱,۷۷۳     | ۰          | ۳,۰۹۵,۵۸۵ |

## صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح                                       | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|-------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                           |                          | حسابرسی شده                              |            |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: |                          |                                          |            |

| شرح                                                                   | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|------------|
|                                                                       |                          | حسابرسی شده                              |            |
| نقد حاصل از عملیات                                                    | (۳,۳۳۰,۶۹۰)              | (۹۱۹,۶۶۰)                                | (۲۶۱)      |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد                                  | (۴۰,۴۵۶)                 | (۲۰۲,۱۰۸)                                | ۸۰         |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی                 | (۳,۳۶۱,۱۴۶)              | (۱,۱۲۱,۷۶۸)                              | (۲۰۰)      |
| جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:                        |                          |                                          |            |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود                    | ۰                        | ۰                                        | ۰          |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود                       | (۵۴,۰۲۱)                 | (۹,۷۸۷)                                  | (۴۵۲)      |
| 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                          | (۵,۰۹۵)                  | ۰                                        | --         |
| 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                  | ۵۶۳,۷۵۶                  | ۴۶,۸۳۵                                   | ۱,۱۰۲      |
| 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            | ۵۰۳,۶۴۰                  | ۳۷,۰۴۸                                   | ۱,۲۵۹      |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی               | (۲,۸۵۷,۵۰۶)              | (۱,۰۸۴,۷۲۰)                              | (۱۶۳)      |
| 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          |

| شرح                                                      | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------|
|                                                          |                          |                                          | حسابرسی شده |
| دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه                  | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه                     | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات                          | ۷۶,۶۶۷,۵۶۵               | ۷,۰۰۰,۰۰۰                                | ۹۹۵         |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات                         | (۷۲,۷۸۶,۵۶۵)             | (۶,۹۰۰,۰۰۰)                              | (۹۵۵)       |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات                         | (۵۶۰,۳۳۷)                | (۴۶,۸۳۵)                                 | (۱,۰۹۶)     |
| دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت              | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت                    | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت                    | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین            | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین                  | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین                  | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای           | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای                 | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام                            | (۲۳۹,۴۹۴)                | (۹۲۹,۷۹۵)                                | ۷۴          |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۳,۰۸۱,۱۶۹                | (۸۷۶,۶۳۰)                                | --          |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                         | ۲۲۳,۶۶۳                  | (۱,۹۶۱,۳۵۰)                              | --          |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                           | ۷۰۸,۵۱۹                  | ۲,۶۶۹,۸۶۹                                | (۷۳)        |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز                                    | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                            | ۹۳۳,۱۸۲                  | ۷۰۸,۵۱۹                                  | ۳۳          |
| معاملات غیرنقدي                                          | ۰                        | ۰                                        | ۰           |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱     |                          |                                          |             |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱     |                          |                                          |             |

| 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 |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------|-------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------------|
|                                           |                                           |                          |                               |                               |        |                         |                  |                |                |                               |
| سیدهادي ابطحي                             | سیدهادي ابطحي                             | 0079922317               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | مدیر عامل               | موظف             |                |                | بله                           |
| مهدي کباري                                | مهدي کباري                                | 3934322751               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | رئیس هیئت مدیره         | غیر موظف         |                |                | بله                           |
| احسان حاجي حسن<br>معمار                   | احسان حاجي حسن<br>معمار                   | 0011931752               | فاقد نماینده                  | فاقد نماینده                  |        | نایب رئیس هیئت<br>مدیره | غیر موظف         |                |                | بله                           |