## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: گروه هتل هاي ويستا توس ملل | سرمایه ثبت شده: 4,270,000 |
| نماد: عسکریه27 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | گروه هتل هاي ويستا توس ملل |

**بند مقدمه**

1. صورتهاي مالي شركت گروه هتل هاي ميثاق ملل (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 34 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
• خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
• از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود
• مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
• بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
• كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
به‌علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.
از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورتهاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگاميكه، در شرايط بسيار نادر، سازمان به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند

**اظهار نظر**

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت گروه هتل هاي ميثاق ملل (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. نتايج عمليات شركت طي سال مالي مورد گزارش منجر به زيان گرديده و زيان انباشته در تاريخ 30 آذر 1403 برابر مبلغ 8.469.168 ميليون ريال ميباشد. همچنين بدهيهاي جاري شركت مبلغ 12.014.463 ميليون ريال بيشتر از داراييهاي جاري آن است. اين وضعيت نشان دهنده ابهامي بااهميت است كه ميتواندترديدي عمده نسبت به تواناي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند. برنامه هئيت مديره جهت خروج از وضعيت فعلي در يادداشت توضيحي 34 صورتهاي مالي درج شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.
6. به شرح يادداشت توضيحي 6-13 صورتهاي مالي، تا تاريخ اين گزارش، تشريفات نقل و انتقال رسمي مالكيت مجتمع گردشگري گلستان به نام شركت انجام نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.
7. با توجه به يادداشت توضيحي 4-22 صورتهاي مالي مبلغ 6.022.419 ميليون ريال از شركت گروه توسعه اقتصاد ملل(سهامي عام) به صورت قرض الحسنه جهت پيشبرد امور داراييهاي در جريان ساخت دريافت شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.
8. همانطور كه در يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي منعكس گرديده، نتايج عملكرد فست فود پونک كرمان و مشهد و تله كابين كرمان منجر به زيان گرديده است. فست فود پونک كرمان تا تاريخ اين گزارش طبق مصوبه هيات مديره واگذار شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

9. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
9-1- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 05/01/1403، در خصوص بندهاي 3 و 4 اين گزارش، به نتيجه نرسيده است.
9-2- زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از نصف سرمايه آن است. در اين خصوص نظر صاحبان سهام را به مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت، جلب مينمايد.
10. داراييهاي در جريان تكميل به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 6-13 صورتهاي مالي از پيشرفت قابل ملاحظهاي برخوردار نميباشد. در رعايت صرف و صلاح شركت نظر صاحبان سهام را به موضوع فوق جلب مينمايد.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 31 صورتهاي مالي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، به جز بند 5 اين گزارش، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اين كه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده، 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

10فروردين1404

**حسابرسي و خدمات مديريت اصول نگر آريا حسابداران رسمي**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه اصول نگر آريا | [Firouz Shabani [Sign | 881599 | 1404/02/01 11:13:25 |
| شريک موسسه اصول نگر آريا | [Mahmoud Alehabib [Sign | 972448 | 1404/02/01 11:18:43 |
| مدير موسسه اصول نگر آريا | [Parviz Moghadas [Sign | | 1404/02/01 11:37:43 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهای عملیاتی | ۳,۹۶۶,۷۷۵ | ۱,۴۸۹,۷۵۷ | ۹۹ |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۳,۴۰۴,۳۰۷) | (۷۰۲,۰۹۰) | (۳۴۳) |
| سود (زیان) ناخالص | ۵۶۲,۴۶۸ | ۷۸۷,۶۶۷ | (۲۹) |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۱۵,۱۲۴) | (۴۱,۲۹۳) | ۶۳ |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۱۰۳,۶۶۱ | ۳,۹۰۳ | ۳,۴۷۱ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | (۱۵,۶۰۵) | -- |
| سود (زیان) عملیاتي | ۶۵۱,۰۰۵ | ۷۳۳,۶۷۳ | (۱۱) |
| هزینه‌های مالی | (۳,۶۷۴,۸۹۴) | (۳,۱۰۹,۷۳۹) | (۱۸) |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۳۰۲,۴۸۲ | ۱,۱۷۵ | ۲۵,۶۴۳ |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۳,۷۲۱,۴۰۷) | (۳,۳۷۴,۸۸۱) | (۱۵) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | ۰ | (۸۸۴) | -- |
| سال‌های قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۳,۷۲۱,۴۰۷) | (۳,۳۷۵,۷۶۵) | (۱۵) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | (۳,۷۲۱,۴۰۷) | (۳,۳۷۵,۷۶۵) | (۱۵) |
| سود (زیان) پایه هر سهم | | | |
| عملیاتی (ریال) | ۱۵۲,۴۶۰ | ۱۷۱,۸۲۰ | (۱۱) |
| غیرعملیاتی (ریال) | (۷۸۹,۷۹۲) | (۷۲۷,۹۹۹) | (۸) |
| ناشی از عملیات در حال تداوم | (۶۳۷,۳۳۲) | (۵۵۶,۱۷۹) | (۱۵) |
| ناشی از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) پایه هر سهم | (۶۳۷,۳۳۲) | (۵۵۶,۱۷۹) | (۱۵) |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | (۳,۷۲۱,۴۰۷) | (۳,۳۷۵,۷۶۵) | (۱۵) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال | (۳,۷۲۱,۴۰۷) | (۳,۳۷۵,۷۶۵) | (۱۵) |

**صورت وضعیت مالی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایی‌ها | | | | |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۲۶,۶۱۵,۰۷۲ | ۱۷,۸۲۰,۶۸۵ | ۶,۶۹۶,۳۵۹ | ۴۹ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۴,۴۹۹,۱۶۳ | ۴,۰۴۳,۶۵۴ | ۳۳۸ | ۱۱ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۰ | ۱۰ | ۱۰ | ۰ |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۳۱,۱۱۴,۲۴۵ | ۲۱,۸۶۴,۳۴۹ | ۶,۶۹۶,۷۰۷ | ۴۲ |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹,۰۷۲ | ۵,۷۰۰ | ۶,۷۳۳ | ۵۹ |
| موجودی مواد و کالا | ۶۷,۲۶۸ | ۴۸,۴۵۴ | ۱۸,۵۶۱ | ۳۹ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۴۹۱,۵۱۸ | ۳۱۶,۷۳۳ | ۵۰,۵۰۷ | ۵۵ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودی نقد | ۵۲,۲۸۰ | ۲۴,۹۳۹ | ۲۷,۶۶۷ | ۱۱۰ |
| | ۶۳۰,۱۳۸ | ۳۹۵,۸۲۶ | ۱۰۳,۴۶۸ | ۵۷ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۵۲۶,۵۶۷ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۶۳۰,۱۳۸ | ۳۹۵,۸۲۶ | ۶۳۰,۰۳۵ | ۵۷ |
| جمع دارایی‌ها | ۳۱,۷۲۴,۳۸۳ | ۲۲,۲۶۰,۱۷۵ | ۷,۳۲۶,۷۴۲ | ۴۳ |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | ۶۱۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته | (۸,۴۶۹,۱۶۸) | (۵,۷۴۷,۷۶۱) | (۳,۳۷۱,۹۹۵) | (۴۷) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | (۴,۱۹۹,۱۶۸) | (۱,۴۷۷,۷۶۱) | (۲,۷۶۱,۹۹۵) | (۱۸۴) |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۲۳,۲۴۴,۱۴۳ | ۱۹,۹۹۶,۸۳۴ | ۴۸,۵۸۶ | ۱۶ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۵۴,۸۰۷ | ۲۶,۱۲۳ | ۱۲,۰۰۷ | ۱۱۰ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۲۳,۲۹۸,۹۵۰ | ۲۰,۰۲۲,۹۵۷ | ۶۱,۵۹۳ | ۱۶ |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۶,۷۹۵,۵۵۴ | ۱,۴۹۱,۹۶۳ | ۳۲۹,۷۲۶ | ۳۵۵ |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی | ۵,۸۱۱,۰۳۶ | ۲,۲۳۱,۸۷۰ | ۹,۶۹۷,۴۱۸ | ۱۶۳ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۲۸,۰۱۱ | ۱,۱۴۶ | ۰ | ۲,۳۴۴ |
| | ۱۲,۶۳۴,۶۰۱ | ۳,۷۱۴,۹۷۹ | ۱۰,۰۲۷,۱۴۴ | ۲۴۰ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۱۲,۶۳۴,۶۰۱ | ۳,۷۱۴,۹۷۹ | ۱۰,۰۲۷,۱۴۴ | ۲۴۰ |
| جمع بدهی‌ها | ۳۵,۹۳۳,۵۵۱ | ۲۳,۷۳۷,۹۳۶ | ۱۰,۰۸۸,۷۳۷ | ۵۱ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۳۱,۷۳۴,۲۸۳ | ۲۲,۲۶۰,۱۷۵ | ۷,۲۳۶,۷۴۲ | ۴۳ |

**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 (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۶۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳,۳۷۱,۹۹۶) | ۰ | (۲,۷۶۱,۹۹۶) |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۶۱۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳,۳۷۱,۹۹۶) | ۰ | (۲,۷۶۱,۹۹۶) |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | (۳۵,۷۶۵) | | (۳۵,۷۶۵) |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۳۴۰,۰۰۰) | ۰ | (۲,۳۴۰,۰۰۰) |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۳۷۵,۷۶۵) | ۰ | (۲,۳۷۵,۷۶۵) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۳۷۵,۷۶۵) | ۰ | (۲,۳۷۵,۷۶۵) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۳,۶۶۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۳,۶۶۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۰ | ۰ | | | ۰ | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵,۷۴۷,۷۶۱) | ۰ | (۱,۴۷۷,۷۶۱) |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | (۲,۷۳۱,۴۰۷) | | (۲,۷۳۱,۴۰۷) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۷۳۱,۴۰۷) | ۰ | (۲,۷۳۱,۴۰۷) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | | | | | | | | 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 (زیان) انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه | | | | ۰ | | | | | | | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۴,۲۷۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸,۴۶۹,۱۶۸) | ۰ | (۴,۱۹۹,۱۶۸) |

**صورت جریان‌های نقدی**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۴,۲۰۲,۶۰۴ | ۶۵۶,۲۸۲ | ۵۴۱ |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | (۸۸۴) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۴,۲۰۲,۶۰۴ | ۶۵۵,۳۹۸ | ۵۴۱ |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۱,۴۵۰ | -- |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۶,۰۰۴,۵۸۳) | (۹,۹۷۷,۰۱۷) | ۴۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود | (۷۱۲) | (۵۴۰) | (۳۲) |
| 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 |
| پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام | ۰ | ۲,۳۷۱ | -- |
| دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۸۹ | ۱,۰۷۶ | (۸۲) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۶,۰۰۵,۱۰۶) | (۹,۹۷۱,۶۶۰) | ۴۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | (۱,۸۰۱,۵۰۲) | (۹,۳۱۶,۲۶۲) | ۸۱ |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۱,۵۵۳,۴۹۴ | ۲۰,۹۳۹,۷۵۷ | (۹۳) |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۲۱,۶۰۱) | (۸,۴۵۷,۶۷۵) | ۱۰۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات | ۰ | (۲,۱۶۸,۵۴۸) | -- |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۱,۵۳۱,۸۹۳ | ۹,۳۱۳,۵۳۴ | (۸۴) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | (۲۶۹,۶۰۹) | (۲,۷۲۸) | (۹,۷۸۳) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۲۴,۹۳۹ | ۲۷,۶۶۷ | (۱۰) |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۲۹۶,۹۵۰ | ۰ | |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۵۲,۲۸۰ | ۲۴,۹۳۹ | ۱۱۰ |
| معاملات غیرنقدی | ۸۹۶,۴۷۱ | ۴,۰۴۲,۹۲۸ | (۷۸) |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شمارهٔ ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| | ايرج توفيقي | 4131898489 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | خارج از هيئت مديره | كارشناسي | مديريت هتلداري | بله |
| | گروه توسعه اقتصاد ملل | 10320352137 | غفور خرامهر | غفور خرامهر | 0828843805 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | دكترا | مديريت كسب و كار | بله |
| | گسترش انرژي ملل | 14007140954 | علي رحيم پور | علي رحيم پور | 0871004951 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | دكترا | جغرافياي سياسي | بله |
| | تامين مالي توس سرمايه | 14003803120 | سيدحسين جوادي | سيدحسين جوادي | 0946255393 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي معماري | بله |
| | زيبا سازه توس گام | 10380543660 | مهدي ابهري | مهدي ابهري | 0870953052 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي | ساير | بله |
| | آرامش سازان پيشرو | 10104064811 | عباس شيريان | عباس شيريان | 0044482884 | عضو هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | آمار | بله |