اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پشتیبان ایجاد ساختمان	سرمایه ثبت شده: 4,000
نماد: وساخت19	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام پشتیبان ایجاد ساختمان

بند مقدمه

1. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتارحرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران ، مستقل از شركت پشتيبان ايجاد ساختمان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت هاي هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

6- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيأت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيأت 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، مگراينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

7- 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

مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت ، درصورت وجود، كشف نشود . تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند ،

زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. ازآنجاكه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. ازآنجاكه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

-از كنترل هاي 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 مي شود.

-مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

-برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت درارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري 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،

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني

شركت پشتيبان ايجاد ساختمان (سهامي خاص)

-اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

-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 شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني ميشود. همچنين اين مؤسسه، 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. مباني اظهار نظر مشروط

2- خالص ارزش فروش سهام شرکت ثنوسا" نوسازي و ساختمان تهران" طي سال مالي 1403 روند کاهشي داشته است و نسبت به بهاي تمام شده سرمايه گذاري در پايان سال مورد گزارش نيز کاهش يافته است هرچند اصلاح حسابها منجر به افزايش زيان کاهش ارزش و کاهش سرمايه گذاري ها به مبلغ 8.7 ميليارد ريال خواهد شد، ليکن تعيين دقيق مبلغ کاهش ارزش سهام ياد شده منوط به مشخص شدن ارزش اقتصادي سرمايه‌گذاري است.

اظهار نظر مشروط

5. اظهار نظر مشروط

1- صورت هاي مالي شرکت پشتيبان ايجاد ساختمان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود وزيان ، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، و يادداشت هاي توضيحي 1 الي30 توسط اين موسسه حسابرسي شده است .

به نظر اين موسسه ، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شرکت پشتيبان ايجاد ساختمان (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و عملکرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاکید بر مطالب خاص

6. فعاليت اصلي شرکت:

4-همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-1 درج شده، فعاليت اصلي سال جاري و سال هاي قبل عمدتا خريد و فروش سهام در بورس اوراق بهادار بوده است. لذا نظر به اينکه بخش عمده اي از دارايي هاي شرکت را سرمايه گذاري در اوراق بهادار تشکيل مي دهد، پيرو يادداشت توضيحي شماره 16-2-1 و29 شرکت طبق نظراداره امور شرکتهاي سرمايه گذاري و هلدينگ سازمان بورس اوراق بهادار پس از افزايش سرمايه به ميزان حداقل شرايط مزبور واجدشرايط به عنوان نهاد مالي خواهد بود.مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

7. عدم انتقال رسمي

5- همانطور که در يادداشت توضيحي شماره‌هاي 1-12 ، 1-13 و 1-14 درج شده، خريد و فروش دارايي ثابت، سرمايه گذاري در املاک و سرقفلي به صورت مبايعه نامه اي صورت گرفته است و اسناد مالکيت بطور رسمي انتقال نيافته است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. - مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سودسهام ظرف مدت 8 ماه و مفاد ماده 148 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تساوي حقوق صاحبان سهام رعايت نشده است.

9. 9- اقدامات شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ30/08/1402 در خصوص انتقال اسناد مالكيت تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نهايي منجر نشده است.

10. 10 - معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-27 بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده وتوسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مديره ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. - گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 24 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 مؤسسه به استثناي آثارموارد مندرج در مباني اظهار نظر مشروط مواردبااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نگرديده است.

12. گزارش در مورد ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد حسب مورد ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است در اين خصوص سامانه ها ي پولشويي به دليل عدم دسترسي راه اندازي نشده است.

13مهر1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت اصول پايه فراگير

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه اصول پايه فراگير	[Parinaz Mousavi [Sign	911909	1403/08/27 10:50:36
مدير موسسه اصول پايه فراگير	[Ebrahim Mousavi [Sign	800777	1403/08/27 10:53:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۱۷,۸۰۰	۶۸,۱۹۳	۷۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۱۱۷,۸۰۰	۶۸,۱۹۳	۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۵۵۳)	(۸,۰۳۶)	۶۸
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶,۸۳۱)	(۱۹,۵۲۰)	۶۵
سود(زیان) عملیاتی	۱۰۸,۴۱۶	۴۰,۶۳۷	۱۶۷
هزینه های مالی	(۳۳)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۴,۳۷۳	۷۳۲	۱۱,۴۲۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹۲,۷۵۶	۴۱,۳۶۹	۳۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۸)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۲,۷۳۸	۴۱,۳۶۹	۳۶۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۲,۷۳۸	۴۱,۳۶۹	۳۶۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۴۸,۱۸۵	۱۰,۳۴۲	۳۶۶
سرمایه	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۹۲,۷۳۸	۴۱,۳۶۹	۳۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱۹۲,۷۳۸	۴۱,۳۶۹	۳۶۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۷۷	۶,۱۷۳	۷,۷۴۷	(۹۴)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۳,۳۵۱	۳,۳۵۱	--
دارایي‌هاي نامشهود	۱۸	۸,۰۷۷	۸,۱۰۵	(۱۰۰)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۷,۱۰۰	۱۳۹,۹۳۳	۱۳۴,۰۷۸	۲۷
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۷۷,۴۹۵	۱۵۷,۵۳۴	۱۵۳,۲۸۱	۱۳
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۵۰	۴۰۰	۱۵۰	(۶۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۹۶,۱۷۰	۹۷,۴۵۴	۲۰۲,۹۸۲	(۱)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶۳,۹۱۱	۶۲,۹۷۵	۲۶,۳۷۸	۱۶۰
موجودی نقد	۴۳۵	۳۶۲	۴۸۱	۳۰
	۲۶۰,۶۶۶	۱۶۱,۱۹۱	۲۲۹,۹۹۱	۶۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲۶۰,۶۶۶	۱۶۱,۱۹۱	۲۲۹,۹۹۱	۶۲
جمع دارایی‌ها	۴۳۸,۱۶۱	۳۱۸,۷۲۵	۳۸۳,۲۷۲	۳۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۸۳۵	۸۳۵	۸۳۵	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	۲۸۳,۶۵۷	۱۲۰,۹۱۹	۲۷۹,۵۵۰	۱۳۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۸۸,۴۹۲	۱۲۵,۷۵۴	۲۸۴,۳۸۵	۱۲۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۴۷,۱۲۷	۱۹۰,۴۲۹	۹۳,۸۰۴	(۲۳)
ماليات پرداختني	۲,۵۴۲	۲,۵۴۲	۵,۰۸۳	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۴۹,۶۶۹	۱۹۲,۹۷۱	۹۸,۸۸۷	(۲۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۴۹,۶۶۹	۱۹۲,۹۷۱	۹۸,۸۸۷	(۲۲)
جمع بدهي‌ها	۱۴۹,۶۶۹	۱۹۲,۹۷۱	۹۸,۸۸۷	(۲۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴۳۸,۱۶۱	۳۱۸,۷۲۵	۳۸۳,۲۷۲	۳۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۵	۰	۰	۰	۲۷۹,۵۵۰	۰	۲۸۴,۳۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۵	۰	۰	۰	۲۷۹,۵۵۰	۰	۲۸۴,۳۸۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴۷,۸۶۸		۴۷,۸۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۹۹)	۰	(۶,۴۹۹)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۶۹	۰	۴۱,۳۶۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۶۹	۰	۴۱,۳۶۹
سود سهام مصوب									(۲۰۰,۰۰۰)		(۲۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۵	۰	۰	۰	۱۲۰,۹۱۹	۰	۱۲۵,۷۵۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱۹۲,۷۳۸		۱۹۲,۷۳۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱							۰	۰	۱۹۲,۷۳۸		۱۹۲,۷۳۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۳۵	۰	۰	۰	۲۸۳,۶۵۷	۰	۲۸۸,۴۹۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۵,۰۱۵	۸۰,۰۳۷	(۸۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۸)	(۴۷)	۶۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۴,۹۹۷	۷۹,۹۹۰	(۸۱)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷۵)	(۲۶۷)	۳۴
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷۵)	(۲۶۷)	۳۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴,۸۲۲	۷۹,۷۲۳	(۸۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۳)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۴,۷۱۶)	(۷۹,۸۴۲)	۸۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴,۷۴۹)	(۷۹,۸۴۲)	۸۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۳	(۱۱۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶۲	۴۸۱	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۳۵	۳۶۲	۲۰
معاملات غيرنقدي	۱۰۸,۳۸۰	۱۲۰,۱۵۸	(۱۰)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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

محمود عزیزپور	4559959706	محمود عزیزپور	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
تامین مسکن جوانان	10102172273	تامین مسکن جوانان	ابراهیم دیلم	محمدرضا پورفرجام	0061624446	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت آموزشي	بله
تامین مسکن نوین	10102318561	تامین مسکن نوین	محمدرضا پورفرجام	محمود عزیزپور	4559959706	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
تامین مسکن نوید ایرانیان	10102331740	تامین مسکن نوید ایرانیان	فاقد نماینده	ابراهیم دیلم	2142575900	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت صنعتي	بله