اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: دریا خاک پي	سرمایه ثبت شده: 114,790
نماد: کیسون19	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره دریا خاک پي

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالی شرکت دریا خاک پی(سهامی خاص) به تاريخ 31 شهريور 1405 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌های نقدی آن براي دوره میانی شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌ای با هيئت‌مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثنای محدوديت مندرج در بند 4 ، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- به شرح یادداشت توضیحی 1-2-29 صورت های مالی، بابت مالیات ارزش افزوده، مالیات حقوق، مالیات تکلیفی و جرائم متعلقه و جرائم موضوع ماده 169 قانون مالیات های مستقیم جهت سال های 1400 و 1401 جمعاً مبلغ 66 میلیارد ریال از شرکت مطالبه گردیده که به دلیل اعتراض شرکت، ذخیره ای از بابت موارد مزبور در حسابها منظور نگردیده است. همچنین مطابق یادداشت توضیحی 2-21 صورت های مالی بابت مالیات عملکرد سال 1403 شرکت نیز طبق برگ تشخیص مالیات مبلغ 22 میلیارد ریال بیش از مالیات پرداختی و پرداختنی مورد مطالبه قرار گرفته است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است، با توجه به سوابق مالیاتی شرکت اخذ ذخیره ای حداقل به مبلغ 40 میلیارد ریال از بابت موارد مزبور در حساب ها ضروری است. در صورت اصلاح حساب ها، سرفصل سایر پرداختنی ها به مبلغ 25 میلیارد ریال و مالیات پرداختنی به مبلغ 15 میلیارد ریال افزایش و سود انباشته نیز به مبلغ 40 میلیارد ریال کاهش خواهند یافت.

4. 4- سرفصل دارایی های حاصل از قرارداد و دریافتنی های تجاری به شرح یادداشت های توضیحی 13 و 14 صورت های مالی به ترتیب شامل مبالغ 69.6 و 74 میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی از کارفرمایان عمدتاً دریافتنی های ارزی راکد از شرکت Bozo به مبلغ 29 میلیارد ریال (معادل 29.300 دلار) و دارایی های حاصل از قرارداد به مبلغ 10.6 میلیارد ریال (معادل 11.677 دلار) با نرخ ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی مورد تسعیر قرار نگرفته از اینرو با توجه به موارد مزبور و عدم دریافت پاسخ تاییدیه ارسالی ، تعیین آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیت مزبور بر صورت های مالی مورد گزارش برای این موسسه فراهم نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً درصورت نبود محدودیت مندرج در بند 4 ضرورت می یافت، این موسسه به مورد دیگری که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

6. پوشش بیمه ای دارائی ها

6- دارائی های ثابت شرکت به شرح یادداشت توضیحی 8 صورت های مالی، به بهای تمام شده به مبلغ 519 میلیارد ریال و ارزش دفتری به مبلغ 337 میلیارد ریال از پوشش بیمه ای به مبلغ 97 میلیارد ریال برخوردار می باشد. همچنین به شرح یادداشت های توضیحی 4- 10 و 1-12 و صورت های مالی سرمایه گذاری در املاک و موجودی مواد و کالای شرکت به ترتیب به مبالغ 826 و 2 میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد. مفاد این بند تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.

سایر الزامات گزارشگری

7. 7- صورت های مالی مورد گزارش و تاییدیه مدیران توسط احدی از اعضاء هیئت مدیره امضا نگردیده است.

	24آبان1405

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Ali Eslami [Sign		1405/08/28 10:13:48
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mahnaz Khoshnudnia [[Sign		1405/08/28 10:18:38
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammad Taghi Rezaee [[Sign		1405/08/28 10:21:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۲۰,۲۱۸	۶۸۴,۳۶۹	۱,۱۲۴,۷۱۵	(۳۴)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵۳,۵۰۳)	(۴۳۳,۱۶۲)	(۸۵۹,۲۹۶)	۱۸
سود(زیان) ناخالص	۱۶۶,۷۱۵	۲۵۱,۲۰۷	۲۶۵,۴۱۹	(۳۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۱,۱۰۶)	(۱۱۱,۵۵۳)	(۲۰۳,۵۷۶)	(۴۴)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۶۰۹	۱۳۹,۶۵۴	۶۱,۸۴۳	(۹۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۰۰۱	۰	(۲,۰۹۸)	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۶۱۰	۱۳۹,۶۵۴	۵۹,۷۴۵	(۹۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۳,۱۲۹)	(۳۴,۹۱۳)	(۱۴,۹۳۶)	۹۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۴۸۱	۱۰۴,۷۴۱	۴۴,۸۰۹	(۹۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸,۴۸۱	۱۰۴,۷۴۱	۴۴,۸۰۹	(۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۳۶	۹۱۲	۴۰۹	(۹۶)
غیرعملیاتي (ریال)	۳۸	۰	(۱۹)	
ناشي از عملیات در حال تداوم	۷۴	۹۱۲	۳۹۰	(۹۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۴	۹۱۲	۳۹۰	(۹۲)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۷۴	۹۱۲	۳۹۰	(۹۲)
سرمایه	۱۱۴,۷۹۰	۱۱۴,۷۹۰	۱۱۴,۷۹۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۸,۴۸۱	۱۰۴,۷۴۱	۴۴,۸۰۹	(۹۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸,۴۸۱	۱۰۴,۷۴۱	۴۴,۸۰۹	(۹۲)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۳۶,۷۹۸	۳۶۱,۶۹۱	۴۰۹,۴۲۵	(۷)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۸۸۵,۱۳۳	۲۰۵,۰۰۰	۲۳۵,۱۰۰	۳۳۲
دارايي‌هاي نامشهود	۱۲۵	۳۹۶	۶۹۶	(۶۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۲۲۲,۰۵۶	۵۶۷,۰۸۷	۶۴۵,۲۲۱	۱۱۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۵۷۳	۴,۰۷۹	۶,۷۶۴	(۱۲)
موجودي مواد و کالا	۲,۰۲۴	۲,۰۲۴	۲,۰۲۴	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۳۲۲,۷۲۰	۱,۲۰۴,۰۲۸	۱,۳۵۴,۵۲۹	۱۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۹,۹۳۴	۱۰,۴۹۷	۴۳,۲۱۴	۲۸۰
	۱,۳۶۸,۲۵۱	۱,۲۲۰,۶۲۸	۱,۴۰۶,۵۳۱	۱۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۳۶۸,۲۵۱	۱,۲۲۰,۶۲۸	۱,۴۰۶,۵۳۱	۱۲
جمع دارايي‌ها	۲,۵۹۰,۳۰۷	۱,۷۸۷,۷۱۵	۲,۰۵۱,۷۵۲	۴۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۱۴,۷۹۰	۱۱۴,۷۹۰	۱۱۴,۷۹۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸,۵۸۸	۸,۱۵۴	۶,۶۲۰	۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵۸,۰۲۱	۶۹,۹۴۸	۳۱,۵۷۳	(۱۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۸۱,۳۹۹	۱۹۲,۸۹۲	۱۵۲,۹۸۳	(۶)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۳۰,۷۷۳	۱۰۵,۲۱۳	۲۹,۲۰۰	۲۴
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۳۰,۷۷۳	۱۰۵,۲۱۳	۲۹,۲۰۰	۲۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۰۹۲,۲۶۱	۱,۰۸۹,۴۹۶	۸۸۵,۵۸۹	۰
ماليات پرداختني	۴۰,۶۷۴	۳۷,۵۴۵	۴۵,۴۷۰	۸
سود سهام پرداختني	۴۵,۹۲۱	۲۵,۹۴۸	۲۱,۵۰۰	۷۷
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۲۲۲,۱۳۳	۲۲۲,۱۳۳	۱۸۶,۰۱۳	۰
پيش‌دريافت‌ها	۸۷۷,۱۴۶	۱۱۴,۴۸۸	۷۳۰,۹۹۷	۶۶۶
	۲,۲۷۸,۱۳۵	۱,۴۸۹,۶۱۰	۱,۸۶۹,۵۶۹	۵۳
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲,۲۷۸,۱۳۵	۱,۴۸۹,۶۱۰	۱,۸۶۹,۵۶۹	۵۳
جمع بدهيها	۲,۴۰۸,۹۰۸	۱,۵۹۴,۸۲۳	۱,۸۹۸,۷۶۹	۵۱
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۲,۵۹۰,۳۰۷	۱,۷۸۷,۷۱۵	۲,۰۵۱,۷۵۲	۴۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۱۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۶,۶۲۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۷۳	۰	۱۵۲,۹۸۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۱۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۶,۶۲۰	۰	۰	۰	۳۱,۵۷۳	۰	۱۵۲,۹۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۴۴,۸۰۹		۴۴,۸۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۰۹	۰	۴۴,۸۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۰۹	۰	۴۴,۸۰۹
سود سهام مصوب									(۴,۹۰۰)		(۴,۹۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۱,۵۳۴				(۱,۵۳۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۱۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۸,۱۵۴	۰	۰	۰	۶۹,۹۴۸	۰	۱۹۲,۸۹۲

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۸,۴۸۱		۸,۴۸۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱							۰	۰	۸,۴۸۱		۸,۴۸۱
سود سهام مصوب									(۱۹,۹۷۴)		(۱۹,۹۷۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۳۴				(۴۳۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۱۴,۷۹۰	۰	۰	۰	۸,۵۸۸	۰	۰	۰	۵۸,۰۲۱	۰	۱۸۱,۳۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۷,۲۶۶	(۳۷,۸۶۴)	(۶۳,۵۶۸)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۶,۳۹۹)	(۲۲,۸۶۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۷,۲۶۶	(۴۴,۲۶۳)	(۸۶,۴۲۹)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	(۲,۲۰۵)	(۲,۲۰۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۲۸,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲	۰	۲	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲	(۲,۲۰۵)	۲۵,۷۹۷	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷,۲۶۸	(۴۶,۴۶۸)	(۶۰,۶۳۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۲,۵۲۹	۱۸,۶۳۲	۳۴,۹۶۱	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۳۶۰)	(۵,۵۴۶)	(۷,۰۴۶)	(۸۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲,۱۶۹	۱۳,۰۸۶	۲۷,۹۱۵	(۷)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۹,۴۳۷	(۳۳,۳۸۲)	(۳۲,۷۱۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰,۴۹۷	۴۳,۲۱۴	۴۳,۲۱۴	(۷۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۹,۹۳۴	۹,۸۳۲	۱۰,۴۹۷	۳۰۶
معاملات غيرنقدي	۱,۰۲۶,۸۰۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

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
کیوان کیوان پژوه	کیوان کیوان پژوه	2851274546	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	خیر
علیرضا عالم زاده	علیرضا عالم زاده	0052300803	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
فراسر	فراسر	10101592082	عبدالحمید حدیدي	عبدالحمید حدیدي	3255726311	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
توسعه مهندسي کیسون	توسعه مهندسي کیسون	10103203012	مرتضي اسفندیاري صدق	مرتضي اسفندیاري صدق	3991962985	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله