اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمايه گذاري شهرآتيه	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: توسعه اقتصادي رستا2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
سرمايه گذاري شهرآتيه

بند مقدمه

1. 1-صورت¬ وضعيت مالي شركت سرمايه¬گذاري شهر آتيه (سهامي خاص) به تاريخ 31 خردادماه 1403 و صورتهاي سودوزيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور،¬ همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 36 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان¬دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي (6) و (7)، بررسي¬اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به¬كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي¬تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي¬كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 9-2-16، ملک موسوم به دنياي آرزو که در قبال بخشي از بهاي ملک موسوم به آيمکس از طرف بانک شهر به شرکت انتقال يافته، براساس نظريه کارشناسان رسمي دادگستري با فرض تمديد پروانه ساختماني صادره که سررسيد آن 20/8/1395 بوده به مبلغ 5,450 ميليارد ريال در تاريخ 28/12/1402 تعيين گرديده است. در اين خصوص از آنجائيکه اقدامات و پيگيريهاي صورت گرفته توسط بانک شهر و شرکت در رابطه با تمديد پروانه ساختماني و رفع تعرض از بخشي از ملک مزبور منجر به نتيجه نگرديده، ايجاد ذخيره کاهش ارزش نسبت به بهاي تمام شده ملک مزبور بر مبناي بهاي ملک براساس وضع موجود و بدون پروانه ساختماني، به ميزان 3,500 ميليارد ريال ضروري به نظر مي‌رسد. در صورت تعديل حسابها، مانده سرمايه‌گذاري در املاک و سود انباشته ابتداي دوره به مبلغ 3,500 ميليارد ريال کاهش مي‌يافت.

4. 4-در رعايت استانداردهاي حسابداري لازم بود بهاي تمام شده پروژه نوسازان (بلوک 10 (B بهروز (يادداشت 6) با توجه به برآورد مخارج آتي و با در نظر گرفتن پيشرفت کار پروژه براساس اطلاعات واحد فني محاسبه و در حسابها منظور مي‌گرديد. در اين خصوص به دليل عدم دسترسي به مستندات مربوط به مخارج آتي پروژه تعيين تعديلات قابل اعمال در حسابها براي اين مؤسسه امکان پذير نگرديده است.

5. 5-به شرح يادداشت توضيحي 28 ماليات عملکرد سال مالي منتهي به پايان آذر 1402 و شش ماهه منتهي به 31/3/1403 بر مبناي سود مشمول ماليات ابرازي در حسابها لحاظ گرديده و به دليل اعتراض شرکت نسبت به مباني تشخيص ماليات عملکرد سنوات 1396 و 1399 لغايت 1401 موضوع نزد مراجع مالياتي مطرح مي‌باشد. در اين خصوص با در نظر گرفتن مباني مالياتي و مبالغ پرداختي و ذخاير موجود در حسابها، در رعايت استانداردهاي حسابداري لازم بود حداقل مبلغ 150 ميليارد ريال ذخيره در حسابهاي شرکت لحاظ مي‌گرديد که در اين شرايط مانده سود خالص سال و ماليات پرداختني مندرج در صورت وضعيت مالي به ترتيب به همين ميزان کاهش و افزايش مي‌يافت.

6. 6-وضعيت تحصيل پروژه موسوم به آيسان در سنوات قبل و توافقهاي بعدي بعمل آمده بين شرکت و شهرداري و مجري طرح در يادداشت 5-1-16 مندرج است. در اين مورد اگرچه مصوبه کميسيون ماده 5 درخصوص کاهش زيربنا و ارتفاع پروژه اخذ شده لکن با توجه به عدم انتقال رسمي مالکيت بخشي از پلاک هاي ثبتي به نام شرکت، توقف عمليات اجرايي به دليل ثبت بازار تبريز در ميراث فرهنگي جهاني يونسکو و قرارگيري پروژه در منظر بازار و در شرايط عدم اخذ مجوزهاي لازم از مراجع ذيربط منجمله سازمان ميراث فرهنگي، از وضعيت چگونگي عمليات اجرايي، برآورد مخارج اجرايي پروژه، چگونگي تأمين منابع مالي مورد لزوم و وضعيت سهم شهرداري تبريز در طرح جديد، تعيين آثار احتمالي ناشي از موارد مذکور بر اقلام صورتهاي مالي پيوست براي اين مؤسسه امکان پذير نگرديده است.

7. 7-تا تاريخ اين گزارش صورت تطبيق حسابهاي فيمابين با بانک شهر که به شرح يادداشت 1-2-1-15 مانده بدهي به آن بانک در تاريخ صورت وضعيت مالي بالغ بر 46,233 ميليون ريال مي‌باشد تهيه و ارائه نگرديده است. بنا به مراتب فوق از آثار ناشي از مغايرات احتمالي حسابهاي فيمابين، در صورت دريافت صورت تطبيق و تأييديه حساب فيمابين اطلاعي حاصل نشده است.

نتیجه گیری مشروط

8. 8- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) الي (5) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي (6) و (7) ضرورت مي‌يافت، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. 9-همانطور كه در يادداشت توضيحي 16-2-9 مندرج است، تا تاريخ رسيدگي¬هاي اين مؤسسه وضعيت چگونگي تسويه تعهدات ارزي مرتبط با اعتبار اسنادي خدماتي گشايش يافته نزد بانک پاسارگاد به دليل عدم اخذ مفاصاحساب ماليات بر ارزش افزوده توسط پيمانكار پروژه فرانماي ايران (شركت عمراني ايرانشهر) به مبلغ 1,215,236 يورو مرتفع نگرديده و شركت نسبت به تسليم يک فقره ضمانتنامه تعهد پرداخت به مبلغ 694,676 ميليون ريال به نفع بانک پاسارگاد اقدام نموده است (يادداشت توضيحي 4-3-35) طبق مندرجات صلح نامه تنظيمي كليه مزايا و مخاطرات پروژه مذكور بر عهده بانک شهر قرار گرفته است.

10. 10-به شرح مندرجات يادداشت¬ توضيحي 1-3-35، دفاتر شركت در رابطه با حق بيمه¬هاي تكليفي سال 1402 توسط سازمان تأمين اجتماعي مورد رسيدگي قرار نگرفته است. بنا به مراتب فوق تعيين حق بيمه پرداختني آتي براي سال مذكور منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي سازمان مذكور مي-باشد.

11. 11-تا تاريخ رسيدگي¬هاي اين مؤسسه، اسناد مالكيت املاک و پروژه¬هاي شركت شامل بادامستان قزوين، بهروز، كاوه و بخشي از اسناد مالكيت پروژه آيسان، 35 قطعه ملک (مسكوني، تجاري و اداري) واقع در شهرهاي تهران، شيراز، قم، قزوين، مشهد، كيش، ساري و ساوه و همچنين ساختمان شركت واقع در اصفهان مندرج در سرفصل¬هاي دارايي¬هاي ثابت و موجودي املاک (يادداشت¬هاي توضيحي 12 و 16) به نام شركت انتقال قطعي نيافته است.

ساير موارد

12. 12-مانده موجودي املاک در تاريخ صورت وضعيت مالي (يادداشت توضيحي 16) مشتمل بر سرمايه¬گذاريهاي انجام شده در املاک و پروژه¬هاي ساختماني که به شرح زير مي¬باشد، بعضا انتقالي از سنوات قبل و يا خريداري و تهاتر شده در طي دوره مالي جاري مي¬باشد که اقدامات مؤثري در جهت تأمين منابع مالي براي تکميل يا واگذاري براساس برنامه زمان بندي شده و طرحهاي توجيهي صورت نگرفته است:

بهاي تمام شده (ميليون ريال)

پروژه¬هاي در جريان ساخت:

آيسان6,888,500

آزادگان کرج947,900

بادامستان2,087,430

بهروز1,426,218

کاوه1,950,948

ساير323,950

13,624,946

املاک:

افق4,559,168

کودک 21,954,584

دنياي آرزو5,450,000

املاک تجاري نور1,613,457

ساير املاک1,953,625

15,530,834

جمع29,155,780

بنا به مراتب مذکور انجام اقدامات مؤثرتر در زمينه تأمين منابع مالي، تکميل پروژه¬هاي در دست اجرا و واگذاري پروژه¬ها و املاک فوق به منظور استفاده بهينه از منابع مالي شرکت، ضروري به نظر مي¬رسد.

13. 13-صورتجلسه هيأت مديره به تاريخ هاي 9/3/1403 و 18/6/1403 که طي آن تصميماتي درخصوص تعيين سمت اعضاي هيأت مديره و تعيين حدود اختيارات و امضاهاي مجاز اتخاذ گرديده، نزد مرجع ثبت شرکتها به ثبت نرسيده است.

	موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Hooman Hoshi [Sign	871573	1403/07/25 17:22:58
شریک موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1403/07/25 17:55:37
مدیر موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/07/25 18:15:44

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۳۷۸,۲۲۲	۳,۱۵۱,۵۷۴	۸,۳۷۵,۷۹۹	(۲۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۷۶۰,۴۰۲)	(۱,۶۸۵,۰۱۰)	(۲,۴۵۲,۵۷۷)	(۴)
سود(زیان) ناخالص	۶۱۷,۸۲۰	۱,۴۶۶,۵۶۴	۵,۹۲۳,۲۲۲	(۵۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۷,۸۴۰)	(۲۷۴,۵۲۱)	(۵۳۳,۴۵۶)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۲,۹۶۹	۱۲۸,۴۰۵	۱۲۶,۱۷۵	(۸۲)
سایر هزینه‌ها	(۴۸,۱۷۴)	(۶۷)	(۳۴۰,۶۸۵)	(۷۱,۸۰۱)
سود(زیان) عملیاتی	۲۵۴,۷۷۵	۱,۳۲۰,۳۸۱	۵,۱۷۵,۲۵۶	(۸۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۳۵۱,۷۹۷)	(۲۹۷,۶۵۸)	(۵۷۹,۵۱۶)	(۱۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵۵,۳۵۷	۳۵۷,۹۷۶	۴۱۶,۳۱۶	(۵۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۸,۳۳۵	۱,۳۸۰,۶۹۹	۵,۰۱۲,۰۵۶	(۹۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴,۷۴۶)	(۱۳,۷۴۷)	(۶۴۳,۸۶۵)	۶۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۳,۵۸۹	۱,۳۶۶,۹۵۲	۴,۳۶۸,۱۹۱	(۹۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۳,۵۸۹	۱,۳۶۶,۹۵۲	۴,۳۶۸,۱۹۱	(۹۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵	۱۳۷	۴۳۷	(۹۶)
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۳,۵۸۹	۱,۳۶۶,۹۵۲	۴,۳۶۸,۱۹۱	(۹۶)
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	۵۳,۵۸۹	۱,۳۶۶,۹۵۲	۴,۳۶۸,۱۹۱	(۹۶)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۱۳,۴۵۸	۲۵۷,۵۱۸	۲۶۹,۱۲۳	۲۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۸۴۰	۲,۳۶۸	۱۰۲	۲۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱۹,۳۶۳	۱۰۹,۴۱۷	۲۸۰,۴۱۷	۱۰۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹۴,۶۶۵	۱۰۳,۸۴۶	۵,۰۸۴	(۹)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۸۲۱,۵۵۱	۶۶۳,۸۳۵	۲۵۵,۱۵۳	۲۴
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۵۱,۸۷۷	۱,۱۳۶,۹۸۴	۸۰۹,۸۷۹	۲۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۷۴,۹۶۷	۷۳۶,۷۷۴	۱۵۱,۸۲۵	(۲۲)
موجودي مواد و کالا	۲۹,۴۳۰,۸۳۵	۲۷,۸۸۶,۸۷۸	۲۵,۵۴۴,۲۵۲	۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۸۷۰,۶۸۸	۵,۴۳۲,۱۵۲	۴,۱۱۶,۵۷۲	(۱۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۳۰,۰۷۹	۱,۲۱۸,۲۵۲	۵,۳۶۵,۷۴۴	(۸۱)
موجودي نقد	۷۹,۶۲۲	۴۹,۵۶۷	۶۰,۰۷۸	۶۱
	۳۵,۱۸۶,۱۹۱	۳۵,۳۲۳,۶۲۳	۳۵,۲۳۸,۴۷۱	۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۲,۰۹۶	۲,۰۹۶	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۵,۱۸۶,۱۹۱	۳۵,۳۲۵,۷۱۹	۳۵,۲۴۰,۵۶۷	۰
جمع دارايي‌ها	۳۶,۶۳۸,۰۶۸	۳۶,۴۶۲,۷۰۳	۳۶,۰۵۰,۴۴۶	۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۱۱,۶۵۱	۹۰۸,۹۷۲	۶۹۰,۵۶۲	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	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	۴,۷۳۴,۱۶۲	۸,۱۸۳,۲۵۳	۱۱,۰۳۳,۴۷۳	(۴۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۶۴۵,۸۱۳	۱۹,۰۹۲,۲۲۵	۲۱,۷۳۴,۰۳۴	(۱۸)
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 کارکنان	۶۵,۷۳۹	۴۸,۰۱۱	۳۷,۲۴۰	۳۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۵,۷۳۹	۴۸,۰۱۱	۳۷,۲۴۰	۳۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۳۶۴,۰۳۹	۵,۳۷۳,۱۳۱	۱۰,۱۳۳,۶۲۱	(۱۹)
ماليات پرداختني	۹۷۲,۶۶۱	۱,۰۱۷,۸۹۳	۴۲۱,۷۷۱	(۴)
سود سهام پرداختني	۱۰,۴۹۹,۹۹۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۵۰
تسهيلات مالي	۴,۳۹۸,۱۹۰	۲,۹۴۴,۵۱۱	۳,۵۲۸,۳۶۵	۴۹
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶۹۱,۶۲۷	۹۸۶,۹۳۲	۹۵,۴۱۵	(۳۰)
	۲۰,۹۲۶,۵۱۶	۱۷,۳۲۲,۴۶۷	۱۴,۲۹۹,۱۷۲	۲۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۰,۹۲۶,۵۱۶	۱۷,۳۲۲,۴۶۷	۱۴,۲۹۹,۱۷۲	۲۱
جمع بدهي‌ها	۲۰,۹۹۲,۲۵۵	۱۷,۳۷۰,۴۷۸	۱۴,۳۲۶,۴۱۲	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۶,۶۳۸,۰۶۸	۳۶,۴۶۲,۷۰۳	۳۶,۰۵۰,۴۴۶	۰

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۵۶۲	۰	۰	۰	۱۱,۰۳۳,۴۷۲	۰	۲۱,۷۲۴,۰۳۴
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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۵۶۲	۰	۰	۰	۱۱,۰۳۳,۴۷۲	۰	۲۱,۷۲۴,۰۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۴,۳۶۸,۱۹۱		۴,۳۶۸,۱۹۱
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۶۸,۱۹۱	۰	۴,۳۶۸,۱۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۶۸,۱۹۱	۰	۴,۳۶۸,۱۹۱
سود سهام مصوب									(۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۷,۰۰۰,۰۰۰)
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					۲۱۸,۴۱۰				(۲۱۸,۴۱۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰۸,۹۷۲	۰	۰	۰	۸,۱۸۳,۲۵۳	۰	۱۹,۰۹۲,۲۲۵

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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۵۳,۵۸۹		۵۳,۵۸۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱							۰	۰	۵۳,۵۸۹		۵۳,۵۸۹
سود سهام مصوب									(۳,۵۰۰,۰۰۰)		(۳,۵۰۰,۰۰۰)
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					۲,۶۷۹				(۲,۶۸۰)		(۱)
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۱۱,۶۵۱	۰	۰	۰	۴,۷۳۴,۱۶۲	۰	۱۵,۶۴۵,۸۱۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱,۱۰۴,۷۰۴)	۵۷۱,۸۷۴	۱,۰۱۹,۸۵۵	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۹,۹۷۹)	(۴۲,۶۱۱)	(۱۲۱,۳۴۳)	(۱۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۱۵۴,۶۸۳)	۵۲۹,۲۶۳	۸۹۸,۵۱۲	--
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	(۷۳,۱۵۲)	(۱۰,۰۷۹)	(۱۷,۲۵۱)	(۶۲۶)
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	(۱,۰۰۰)	(۳,۸۹۷)	(۲,۹۷۸)	۶۵
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	۰	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	۱۱۵,۲۳۷	۳۰۲,۴۷۲	۳۹۳,۲۹۶	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴۱,۰۸۵	۲۸۹,۴۹۶	۳۷۳,۰۶۷	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۱۱۳,۵۹۸)	۸۱۸,۷۵۹	۱,۲۷۱,۵۷۹	--
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	۱,۵۶۷,۷۴۹	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۱۰,۱۶۹)	(۲۷۲,۶۷۹)	(۵۲۰,۰۳۹)	۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۱۵,۰۳۴)	(۳۵۱,۷۰۴)	(۶۴۳,۳۳۱)	۳۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۴۲,۵۴۶	(۷۴۴,۳۸۳)	(۱,۲۸۳,۳۷۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۸,۹۴۸	۷۴,۳۷۶	(۱۱,۷۹۱)	(۶۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۹,۵۶۷	۶۰,۰۷۸	۶۰,۰۷۸	(۱۷)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۱۰۷	۱,۰۴۹	۱,۲۸۰	۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۹,۶۲۲	۱۲۵,۵۰۳	۴۹,۵۶۷	(۴۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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
بانک شهر	بانک شهر	10103886081	ناصر آخوندي	ناصر آخوندي	5759160044	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
گروه مالي شهر	گروه مالي شهر	10320832748	منوچهر خواجه دلوئي	منوچهر خواجه دلوئي	0919290787	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
ليزينگ شهر	ليزينگ شهر	10102766173	محمدرضا مؤمني	محمدرضا مؤمني	0651786215	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	زمين شناسي	بله
مسکن و ساختمان جهان	مسکن و ساختمان جهان	10103132781	هومن مشعشعي	هومن مشعشعي	4969650896	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
صرافي شهر	صرافي شهر	10320208760	فریدون درویش زاده	فریدون درویش زاده	2754048162	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	MBA	بله