اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تیسا کیش	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: تاخت9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به هیئت مدیره
تیسا کیش

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شركت تيسا كيش (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30اسفند1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره ميانی 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي ، شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه 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-در ارتباط با املاک در جريان ساخت مطالب زير قابل ذكر است:

3-1-براساس قرارداد منعقده با سازمان منطقه آزاد كيش در تاريخ 10/04/ 1388و الحاقيه مورخ 11/12/1390، به شرح مندرج در يادداشت توضيحي4-1-15، زميني به متراژ 19.388 مترمربع جهت احداث پروژه تيسا ۱ به شركت واگذار گرديده است. بر اساس الحاقيه منعقده مقرر بوده كه عمليات ساخت ظرف ۴۲ ماه از تاريخ الحاقيه انجام شود. ليكن به علت نامشخص بودن صرفه اقتصادي طرح در وضعيت موجود و عدم تمديد دوره ساخت، ادامه پروژه با 6/21 درصد پيشرفت فيزيكي و مخارج انجام شده تاكنون به مبلغ 8/876 ميليارد ريال متوقف شده است. طبق بند 4-5 قرارداد، تاخير در تكميل پروژه مشمول پرداخت خسارت به ميزان يک درصد ارزش روز زمين در تاريخ پايان كار به ازاي هر ماه تاخير بوده، ليكن از اين بابت ذخيره اي در حساب ها لحاظ نشده است. درسال 1403 اظهارنامه اي مبني بر فسخ قرارداد و تعيين تكليف پروژه از طرف سازمان منطقه آزاد كيش براي شركت ارسال شده، كه متقابلا توسط شركت دادخواستي مبني بر ابطال بندهاي مربوط به فسخ قرارداد ارائه شده است. در ارتباط با موارد فوق اگر چه تعديل حساب ها ضروري مي باشد، ليكن در نبود اطلاعات كافي، تعيين آثار تعديلات احتمالي مورد لزوم براي اين موسسه ميسر نشده است.

4. 3-2-به شرح يادداشت توضيحي 1-2-1-12، ساير دريافتني ها به مبلغ 9/240 ميليارد ريال مربوط به بهاي تمام شده پروژه تيسا2 به كسر مبلغ 49.5 ميليارد ريال كاهش ارزش(بابت خسارت فسخ قرارداد) مي باشد كه به دليل فسخ قرارداد و خلع يد از شركت از سرفصل املاک در جريان ساخت به سرفصل ساير دريافتني ها منتقل شده است. در اين ارتباط سازمان منطقه آزاد كيش طي تاييديه ارسالي در سال مالي قبل و دوره جاري مبلغ بدهي خود ناشي از فسخ قرارداد را به مبلغ 82 ميليارد ريال (مبلغ 9/158 ميليارد ريال كمتر از دفاتر شركت) اعلام نموده است. در اين ارتباط شركت تاكنون مستنداتي مبني بر قابليت بازيافت مغايرت في مابين ارائه ننموده است. نظر به مراتب فوق تعديل حسابها از اين بابت موجب كاهش ساير دريافتني ها و سود انباشته ابتداي دوره هر يک به مبلغ 9/158 ميليارد ريال خواهد شد.

نتیجه گیری مشروط

5. 4- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2-3و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند1-3، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 5-پروژه روياي كيش به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 5-1-15، به مبلغ 6.033 ميليارد ريال بر اساس قرارداد مشاركت مدني منعقده در تاريخ 04/11/1386 با شركت سرمايه گذاري و توسعه كيش در زمين واگذاري طرف مشاركت به متراژ 82.113 مترمربع جهت احداث واحدهاي مسكوني موضوع قرارداد در مدت 36 ماه منعقد شده و سهم مشاركت به نسبت 50% شركت و 50% شريک تعيين شده است. به علت تاخير در تكميل پروژه جريمه تاخير به شرح مندرج در يادداشت مذكور متوجه شركت خواهد بود. از طرف ديگر متراژ بنا نسبت به قرارداد اوليه بالغ بر 44.000 متر مربع افزايش يافته، ` ليكن در مورد نحوه تعيين جبران مخارج مازاد صرف شده از اين بابت و تعيين سهم شريک از بابت موارد خارج از بند الف و موضوعات بند ب قرارداد توافقي بعمل نيامده است. انجام مذاكرات در ارتباط با تعيين تكليف جريمه تاخير در اجراي پروژه و مبالغ مورد ادعاي شركت از طريق ارجاع به هيئت كارشناسان رسمي دادگستري منتخب طرفين در حال رسيدگي است. از اين رو طبق توافق طرفين تقسيم و فروش واحدهاي آپارتمان هاي برج 3 پروژه مذكور تا تعيين تكليف نهايي متوقف گرديده است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

7. 6-به شرح يادداشت هاي توضيحي1-3-27و 2-3-27، سازمان تامين اجتماعي هرمزگان در ارتباط با حسابرسي بيمه اي سال مالي 1401 مبلغ 6/54 ميليارد ريال مطالبه نموده كه شركت ضمن اعتراض نسبت به مبلغ مطالبه شده ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نكرده است. همچنين پيرو شكايت شركت فيدار سخت پي كيش (پيمانكار پروژه روياي كيش) در خصوص عدم استرداد تجهيزات كارگاهي ناميرده، راي داور منتخب شاكي منجر به محكوميت شركت و مدير پيمان(شركت أ.س.پ) هر يک به ميزان 50% جمعا به مبلغ 202 ميليارد ريال شده است. در اين خصوص با توجه به اينكه شركت تيسا كيش با شركت أ.س.پ (مدير پيمان پروژه) مسئوليت تضامني داشته، موضوع پرونده جهت تعيين تكليف به شركت سرمايه گذاري غدير ارجاع شده است. علاوه بر موارد فوق شركت بابت عدم ايفاي تعهدات نسبت به ساخت و تحويل واحد¬هاي تجاري فروخته شده به 3 نفر از خريداران در پروژه تيسا 1به شرح يادداشت¬هاي توضيحي4-1-15و 3-3-27 داراي بدهي احتمالي مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

20ارديبهشت1404

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Ghasem Abbasi [Sign	972475	1404/02/30 16:55:15
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Mohammad Shariati [Sign	800426	1404/02/30 16:56:00
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1404/02/30 16:56:58

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳,۶۳۸,۱۴۸	۳,۸۰۸,۴۶۴	۴,۵۳۵,۴۲۰	۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۶۷۵,۵۴۲)	(۸۳۶,۲۶۲)	(۱,۷۴۲,۱۷۸)	(۱۰۰)
سود (زیان) ناخالص	۱,۹۶۲,۶۰۶	۱,۹۷۲,۲۰۲	۲,۷۹۳,۲۴۲	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۶,۲۵۳)	(۱۳۸,۷۴۵)	(۲۵۱,۰۰۹)	(۴۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱,۶۵۲	۱۸,۶۸۶	۳۷,۶۷۶	(۳۸)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۱۴۲,۳۸۶)	۰
سود (زیان) عملیاتي	۱,۷۶۸,۰۰۶	۱,۸۵۲,۱۴۳	۲,۴۳۷,۵۳۳	(۵)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۵۰۰	۶۷۰	۱۷۹,۶۸۲	۲۷۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۷۰,۵۰۶	۱,۸۵۲,۸۱۳	۲,۶۱۷,۲۰۵	(۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۴,۰۱۹)	۰	(۸,۰۰۰)	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۵۶,۴۸۷	۱,۸۵۲,۸۱۳	۲,۶۰۹,۲۰۵	(۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۷۵۶,۴۸۷	۱,۸۵۲,۸۱۳	۲,۶۰۹,۲۰۵	(۵)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲۵,۴۵۸	۲۶,۴۵۹	۳۴,۷۰۷	(۴)
غیرعملیاتی (ریال)	۲۵	۱۰	۳,۵۶۷	۲۵۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۵,۴۹۳	۲۶,۴۶۹	۳۷,۲۷۴	(۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۵,۴۹۳	۲۶,۴۶۹	۳۷,۲۷۴	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۵,۰۹۳	۲۶,۴۶۹	۳۷,۲۷۴	(۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۷۵۶,۴۸۷	۱,۸۵۲,۸۱۳	۲,۶۰۹,۲۰۵	(۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۱,۷۵۶,۴۸۷	۱,۸۵۲,۸۱۳	۲,۶۰۹,۲۰۵	(۵)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۳,۱۵۸	۵۹,۳۷۲	۵۹,۷۴۱	۲۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۱۷	۴۶۷	۴۴۴	۲۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۳۴۱,۷۳۳	۱,۴۶۵,۵۵۹	۸۸۳,۴۹۵	(۸)
سایر دارایی‌ها	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۳۳,۸۵۷	۱,۵۳۳,۷۴۸	۹۵۰,۰۳۰	(۷)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۹۴,۷۳۱	۶۹۶,۸۰۶	۵۳۹,۳۵۳	(۱۵)
موجودی مواد و کالا	۱۱,۹۴۴,۱۸۰	۱۰,۳۳۳,۱۱۹	۷,۴۳۸,۶۵۶	۱۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۶۴,۳۱۵	۳۷۵,۹۰۷	۳۵۸,۰۷۳	(۳)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۵,۲۶۳	۰
موجودی نقد	۲۵۷,۰۳۱	۳۴۷,۷۳۴	۷۴,۶۶۹	(۳۶)
	۱۳,۱۶۰,۱۴۷	۱۱,۷۵۳,۵۶۶	۸,۳۹۶,۰۱۴	۱۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۳,۱۶۰,۱۴۷	۱۱,۷۵۳,۵۶۶	۸,۳۹۶,۰۱۴	۱۳
جمع دارایی‌ها	۱۴,۵۸۳,۰۰۴	۱۳,۲۸۵,۳۱۴	۹,۳۴۶,۰۴۴	۱۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	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	۳,۵۶۶,۲۹۸	۴,۱۵۸,۱۰۱	۲,۶۸۹,۰۵۹	(۱۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۳۳۶,۲۹۸	۴,۹۲۸,۱۰۱	۳,۴۵۹,۰۵۹	(۱۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵,۰۷۴	۳۹,۸۶۳	۳۴,۰۱۴	۱۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۵,۰۷۴	۳۹,۸۶۳	۳۴,۰۱۴	۱۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸,۵۷۹,۳۵۵	۶,۷۱۳,۷۶۷	۳,۸۰۹,۴۶۳	۲۸
مالیات پرداختنی	۱۲,۴۰۰	۸,۰۰۰	۱۲	۵۵
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۹۶۵,۳۴۵	۹۶۵,۳۴۵	۹۶۵,۳۴۵	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۴۴,۵۳۲	۶۳۰,۲۳۸	۱,۰۸۸,۱۵۱	۲
	۱۰,۲۰۱,۶۳۲	۸,۳۱۷,۳۵۰	۵,۸۶۲,۹۷۱	۲۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۲۰۱,۶۳۲	۸,۳۱۷,۳۵۰	۵,۸۶۲,۹۷۱	۲۳
جمع بدهی‌ها	۱۰,۲۴۶,۷۰۶	۸,۲۵۷,۲۱۳	۵,۸۸۶,۹۸۵	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۴,۵۸۳,۰۰۴	۱۳,۲۸۵,۲۱۴	۹,۳۴۶,۰۴۴	۱۰

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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۹,۰۵۹	۰	۳,۴۵۹,۰۵۹
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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۹,۰۵۹	۰	۳,۴۵۹,۰۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲,۶۰۹,۲۰۵		۲,۶۰۹,۲۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۹,۲۰۵	۰	۲,۶۰۹,۲۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۰۹,۲۰۵	۰	۲,۶۰۹,۲۰۵
سود سهام مصوب									(۱,۱۴۰,۱۶۳)		(۱,۱۴۰,۱۶۳)
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
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۸,۱۰۱	۰	۴,۹۲۸,۱۰۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۷۵۶,۴۸۷		۱,۷۵۶,۴۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۵۶,۴۸۷	۰	۱,۷۵۶,۴۸۷
سود سهام مصوب									(۲,۳۴۸,۲۹۰)		(۲,۳۴۸,۲۹۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	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 در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۶,۲۹۸	۰	۴,۳۳۶,۲۹۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۹,۰۳۷	۳۶,۷۶۶	۱۹۵,۲۱۹	(۷۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹,۶۱۹)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۸۲)	۳۶,۷۶۶	۱۹۵,۲۱۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱۸۲,۰۹۴	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲,۳۷۱)	(۹,۴۳۶)	(۱۵,۳۹۱)	(۱۳۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۵۰)	(۱۷۴)	(۱۷۴)	(۴۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۴,۵۱۱	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۵۰۰	۶۷۰	۱,۸۰۶	۲۷۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۰,۱۲۱)	(۸,۹۴۰)	۱۷۲,۸۴۶	(۱۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۰,۷۰۳)	۳۷,۸۲۶	۳۶۸,۰۶۵	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۷۰,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	۲۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۰,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	(۹۵,۰۰۰)	۲۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۹۰,۷۰۳)	(۶۷,۱۷۴)	۲۷۳,۰۶۵	(۲۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴۷,۷۳۴	۷۴,۶۶۹	۷۴,۶۶۹	۳۶۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۵۷,۰۳۱	۷,۴۹۵	۳۴۷,۷۳۴	۳,۳۲۹
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی 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
بين المللي توسعه ساختمان	بين المللي توسعه ساختمان	10101855694	عبدالرضا امينائي چترودي	عبدالرضا امينائي چترودي	0062532030	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
مهندسي و ساخت پارس سازه	مهندسي و ساخت پارس سازه	10861664680	ناصر پورميرزا	ناصر پورميرزا	0034740211	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
افق سازه پايا آدخ	افق سازه پايا آدخ	10840108880	سيدحسن محسني صالحي منفرد	سيدحسن محسني صالحي منفرد	0075403714	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	خير
مهندسين مشاور پيمان غدير	مهندسين مشاور پيمان غدير	10101158479	جعفر معصوم زاده	جعفر معصوم زاده	0055973388	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي صنايع	بله
آ س پ	آ س پ	10100518071	رامين افشاري	رامين افشاري	0062491172	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	خير