اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تیسا کیش	سرمایه ثبت شده: 700,000
نماد: ثاخت9	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	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 29اسفند1402 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 31 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 10/04/1388، به شرح مندرج در يادداشت توضيحي4-1-16، زميني به متراژ 19.388 مترمربع جهت احداث پروژه تيسا ۱ كه شامل ۲۸۸ واحد تجاري به مساحت 26.748 مترمربع است به شركت واگذار گرديده كه عمليات ساخت آن در سال ۱۳۹۱ آغاز شده است. مدت احداث طبق قرارداد 60 ماه بوده كه به مدت يكسال ديگر تمديد گرديده و مجددا بر اساس الحاقيه منعقده در تاريخ 11/12/1390مقرر بوده كه عمليات ساخت ظرف ۴۲ ماه از تاريخ الحاقيه انجام شود. ليكن به علت نامشخص بودن صرفه اقتصادي طرح در وضعيت موجود، ساخت پروژه با 21/6درصد پيشرفت فيزيكي و مخارج انجام شده به مبلغ 857 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. در ارتباط با موارد فوق اگر چه تعديل حساب ها ضروري مي باشد، ليكن در نبود اطلاعات كافي از جمله عدم دسترسي به برآورد قابل اتكا از مخارج تكميل شامل هزينه تمديد مجوز ساخت و وجود تقاضاي موثر براي واحدهاي در حال ساخت به مبالغي كه متضمن سودآوري پروژه باشد، تعيين آثار تعديلات احتمالي مورد لزوم براي اين موسسه ميسر نشده است.

3-2-به شرح يادداشت توضيحي 1-3-1-13، ساير دريافتني ها به مبلغ 240/9ميليارد 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 هاي ارسالي در سال مالي قبل (در دوره مالي مورد گزارش پاسخ تاييديه ارسالي دريافت نشده) مبلغ بدهي خود ناشي از فسخ قرارداد را به مبلغ 82 ميليارد ريال (مبلغ 158/9ميليارد ريال كمتر از دفاتر شركت) اعلام نموده است و شركت تاكنون مستنداتي در توجيه علل مغايرت به اين موسسه ارائه ننموده است. نظر به مراتب فوق تعيين آثار تعديلات احتمالي كه ممكن است در نتيجه رفع مغايرت فوق ضرورت يابد، براي اين موسسه ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

4. 4- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند3، 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

5. 5-پروژه روياي كيش به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 5-1-16، به مبلغ 5.344 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 شامل 162 واحد ويلايي و 655 واحد آپارتماني در مدت 36 ماه منعقد شده و سهم مشاركت با توجه 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 (وضعيت پيشرفت فيزيكي برجهاي 5 گانه پروژه مذكور، به شرح يادداشت توضيحي 1-1-16 قابل ملاحظه است). 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 موارد موضوع بند ب قرارداد توافقي بعمل نيامده است. انجام مذاكرات در ارتباط با تعيين تكليف تاخير در اجراي پروژه و مبالغ مورد ادعاي شركت از طريق ارجاع به هيئت كارشناسان رسمي دادگستري منتخب طرفين در حال رسيدگي است. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

6. 6-به شرح يادداشت هاي توضيحي 5-15، 6-15 و5-1-22، با توجه به خاتمه قرارداد پيمانكاران قبلي پروژه روياي كيش مربوط به برجهاي 4و5 (شركت هاي آريان پرداز سازه كيش و قهرمان پارس كيش) نامبردگان اقدام به طرح دعوا در مراجع قضايي با ادعاي تملک 19واحد آپارتمان بابت كاركرد و مطالبه خسارت نموده اند. در اين ارتباط با توجه به طرح شكايت كيفري از طرف شركت بر عليه شركت هاي مذكور، به درخواست بازپرس پرونده و قبول قاضي پرونده حقوقي، منجر به صدور قرار اناطه در رسيدگي به آن و در نتيجه ادامه رسيدگي موكول به راي دادگاه كيفري شده است. ضمنا با توجه به محرمانه بودن موضوع شكايت كيفري مذكور، از جزئيات آن اطلاعي در اختيار نمي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

7. 7-به شرح يادداشت هاي توضيحي1-3-30و 2-3-30، طي اعلاميه بدهي توسط سازمان تامين اجتماعي هرمزگان از بابت حسابرسي بيمه اي سال مالي 1401 مبلغ 54.631 ميليون ريال مطالبه شده كه با توجه به اعتراض شركت موضوع در مراجع ذيربط در حال رسيدگي است. همچنين از بابت شكايت شركت فيدار سخت پي كيش (پيمانكار پروژه رويا كيش)در خصوص استرداد تجهزات كارگاهي، راي داور به محكوميت شركت به مبلغ 150،256 ميليون ريال صادره شده است. در اين خصوص با توجه به اينكه شركت تيسا كيش با شركت آ.س.پ (مدير پيمان پروژه) در جبران مبلغ محكوميت مسئوليت تضامني دارند، در نظر است موضوع تعيين ميزان مسئوليت هريک از طرفين به داور مرضي الطرفين ارجاع شود. مفاد اين بند تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه هدف نوين نگر	[Ghasem Abbasi [Sign	972475	1403/02/29 18:34:42
شريک موسسه هدف نوين نگر	[Mohammad Shariati [Sign	800426	1403/02/29 19:23:37
مدير موسسه هدف همکاران(هدف نوين نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1403/02/29 21:33:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۸۰۸,۴۶۴	۱,۳۷۱,۶۷۸	۳,۱۳۴,۱۹۳	۱۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۳۶,۲۶۲)	(۷۳۴,۹۸۱)	(۱,۴۹۳,۹۱۲)	(۱۴)
سود (زیان) ناخالص	۱,۹۷۲,۲۰۲	۶۳۶,۶۹۷	۱,۶۳۰,۲۸۱	۲۱۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۸,۷۴۵)	(۷۳,۶۵۷)	(۱۹۸,۹۶۹)	(۹۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸,۶۸۶	۲۵,۰۳۴	۶۳,۸۸۵	(۲۵)
سایر هزینه‌ها	۰	(۷,۴۴۴)	(۲۶۲,۰۵۴)	--
سود (زیان) عملیاتي	۱,۸۵۲,۱۴۳	۵۸۱,۶۳۰	۱,۲۳۳,۱۴۳	۲۱۸
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۶۷۰	۲۳,۷۳۷	۳۳,۷۰۵	(۹۷)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۵۲,۸۱۳	۶۰۵,۳۶۷	۱,۲۶۶,۸۴۸	۲۰۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۵۲,۸۱۳	۶۰۵,۳۶۷	۱,۲۶۶,۸۴۸	۲۰۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۸۵۲,۸۱۳	۶۰۵,۳۶۷	۱,۲۶۶,۸۴۸	۲۰۶
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲۶,۴۵۹	۸,۳۰۹	۱۷,۶۱۶	۲۱۸
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰	۳۳۹	۴۸۲	(۹۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۶,۴۶۹	۸,۶۴۸	۱۸,۰۹۸	۲۰۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۶,۴۶۹	۸,۶۴۸	۱۸,۰۹۸	۲۰۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۶,۴۶۹	۸,۶۴۸	۱۸,۰۹۸	۲۰۶
سرمایه	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۸۵۲,۸۱۳	۶۰۵,۳۶۷	۱,۲۶۶,۸۴۸	۲۰۶
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	۱,۸۵۲,۸۱۳	۶۰۵,۳۶۷	۱,۲۶۶,۸۴۸	۲۰۶

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۳,۳۰۱	۵۹,۷۴۱	۵۱,۳۵۹	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۵۴۳	۴۴۴	۳۹۴	۳۲
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۹۳۵,۳۳۲	۸۸۲,۴۹۵	۷۹۸,۳۵۴	۶
سایر دارایی‌ها	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۰۰۶,۵۲۶	۹۵۰,۰۳۰	۸۵۷,۴۵۷	۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۳۶,۷۱۵	۵۲۹,۳۵۳	۳۶۰,۵۸۴	۳۹
موجودی مواد و کالا	۹,۷۳۱,۴۹۴	۷,۴۲۸,۶۵۶	۶,۳۲۸,۱۷۴	۳۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۰۴۰,۶۱۵	۳۵۸,۰۷۳	۳۳۳,۲۹۷	۱۹۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵,۲۶۳	۵,۲۶۳	۵,۲۶۳	۰
موجودی نقد	۷,۴۹۵	۷۴,۶۶۹	۸۱,۸۸۲	(۹۰)
	۱۱,۵۲۱,۵۸۲	۸,۳۹۶,۰۱۴	۷,۰۰۹,۳۰۰	۳۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱,۵۲۱,۵۸۲	۸,۳۹۶,۰۱۴	۷,۰۰۹,۳۰۰	۳۷
جمع دارایی‌ها	۱۲,۵۲۸,۱۰۸	۹,۳۴۶,۰۴۴	۷,۸۶۶,۷۵۷	۳۴
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳,۴۰۱,۷۰۹	۲,۶۸۹,۰۵۹	۱,۵۸۶,۶۹۷	۲۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۷۱,۷۰۹	۳,۴۵۹,۰۵۹	۲,۳۵۶,۶۹۷	۲۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۹۰۳	۳۴,۰۱۴	۱۷,۹۶۹	۲۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۸,۹۰۳	۳۴,۰۱۴	۱۷,۹۶۹	۲۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۵۳۴,۴۷۷	۳,۸۰۹,۴۶۳	۳,۵۰۳,۷۰۹	۴۵
مالیات پرداختنی	۱۲	۱۲	۱۲	۰
سود سهام پرداختنی	۱,۰۴۵,۱۶۳	۰	۱۵۴,۷۱۸	
تسهیلات مالی	۹۶۵,۳۴۵	۹۶۵,۳۴۵	۱,۰۲۸,۰۵۳	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۷۸۲,۴۹۹	۱,۰۸۸,۱۵۱	۸۰۵,۵۹۹	(۲۸)
	۸,۳۲۷,۴۹۶	۵,۸۶۲,۹۷۱	۵,۴۹۲,۰۹۱	۴۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸,۳۲۷,۴۹۶	۵,۸۶۲,۹۷۱	۵,۴۹۲,۰۹۱	۴۲
جمع بدهی‌ها	۸,۳۵۶,۳۹۹	۵,۸۸۶,۹۸۵	۵,۵۱۰,۰۶۰	۴۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۵۲۸,۱۰۸	۹,۳۴۶,۰۴۴	۷,۸۶۶,۷۵۷	۳۴

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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۶,۶۹۷	۰	۲,۳۵۶,۶۹۷
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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۶,۶۹۷	۰	۲,۳۵۶,۶۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۲۶۶,۸۴۸		۱,۲۶۶,۸۴۸
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۶,۸۴۸	۰	۱,۲۶۶,۸۴۸
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	۱,۲۶۶,۸۴۸	۰	۱,۲۶۶,۸۴۸
سود سهام مصوب									(۱۶۴,۴۸۶)		(۱۶۴,۴۸۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۸۹,۰۵۹	۰	۳,۴۵۹,۰۵۹
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۸۵۲,۸۱۳		۱,۸۵۲,۸۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۲,۸۱۳	۰	۱,۸۵۲,۸۱۳
سود سهام مصوب									(۱,۱۴۰,۱۶۳)		(۱,۱۴۰,۱۶۳)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۴۰۱,۷۰۹	۰	۴,۱۷۱,۷۰۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۶,۷۶۶	۲۶۳,۳۲۳	۱۲۸,۰۱۱	(۸۶)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۶,۷۶۶	۲۶۳,۳۲۳	۱۲۸,۰۱۱	(۸۶)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۶۹	۱۰۶	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹,۴۳۶)	(۴,۶۰۷)	(۱۵,۶۵۰)	(۱۰۵)
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	(۱۷۴)	۰	(۲۸۰)	--
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	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۶۷۰	۱,۲۸۸	۳,۳۱۸	(۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸,۹۴۰)	(۳,۲۵۰)	(۱۲,۵۰۶)	(۱۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۷,۸۲۶	۲۶۰,۰۷۳	۱۱۵,۵۰۵	(۸۹)
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	۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۵۴۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	(۵۴,۰۵۶)	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	(۹۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۷۱۸)	(۳۳۹,۲۰۲)	۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۹۵,۰۰۰)	(۹۴,۷۱۸)	(۱۲۲,۷۱۸)	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۷,۱۷۴)	۱۶۵,۲۵۵	(۷,۲۱۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۴,۶۶۹	۸۱,۸۸۲	۸۱,۸۸۲	(۹)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۷,۴۹۵	۲۴۷,۲۳۷	۷۴,۶۶۹	(۹۷)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
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 اميناني چترودي	عبدالرضا اميناني 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	نايب رئيس 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	خير
آ س پ	آ س پ	10100518071	ابوالحسن نجاتي	ابوالحسن نجاتي	2181044491	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله