اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: سامان گستر اصفهان	سرمایه ثبت شده: 500,000
نماد: ثامان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 702104	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سامان گستر اصفهان

بند مقدمه

1. 1-صورت¬هاي وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت سامان گستر اصفهان (سهامي عام) به تاريخ 30 اسفندماه 1403 و صورت¬هاي 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 41 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت ¬صورت¬هاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت ¬مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه¬گيري درباره صورت¬هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-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 روش¬هاي تحليلي و ساير روش¬هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت¬هاي 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-در رابطه با پروژه در جريان ساخت اشتراكي مجتمع مسكوني طالقاني با آقاي سعيد محكم كار به عنوان شريک پروژه كه بخش عمده‌اي از سهم شركت به صورت پيش فروش به خريداران ذيربط واگذار گرديده (يادداشت‌هاي توضيحي 9-18 و 1-3-22) موارد زير مطرح است:

3-1-به موجب قرارداد و آخرين توافق هاي به عمل آمده حسب مورد با شريک پروژه و خريداران واحدهاي پيش فروش شده متعلق به شركت، مقرر گرديده كه حداكثر تا پايان بهمن سال 1401 واحدهاي مذكور توسط شريک پروژه تكميل و به شركت تحويل گردد و متعاقبا شركت نسبت به واگذاري آنها به خريداران مربوطه اقدام نمايد كه اين موضوع تا تاريخ صورت وضعيت مالي به انجام نرسيده است.

3. 3-2-با توجه به تأخير در تحويل واحدهاي مسكوني به شركت به شرح بند (3-1) فوق، از اواسط خرداد 1402 تا پايان شهريور 1403 جمعا حدود 47 ميليارد ريال جريمه به حساب بدهكاري شريک پروژه منظور شده ولي توافق نامه و تأييديه‌اي در اين خصوص ملاحظه نشده است.

3. 3-3-درخصوص تعيين جرائم متعلقه پيش بيني شده در قراردادهاي فروش بابت تأخير در تحويل واحدهاي مسكوني به خريداران مربوطه و همچنين وصول باقيمانده مطالبات شركت بابت انتقال سند مالكيت فروش واحدهاي مذكور به مبلغ حدود 76 ميليارد ريال، اقدامي صورت نگرفته است.
تعديل حساب ها در رابطه با موارد فوق در رعايت استانداردهاي حسابداري ضرورت داشته ولي در غياب سوابق و شواهد پشتوانه تكميلي لازم، تعيين مبلغ قطعي آن امكان پذير نشده است.

4. 4-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-15 و 2-16، شركت فرعي اي اس گستر به بهاي تمام شده و مبلغ دفتري 6,667 و 2,667 ميليون ريال، از شمول به تلفيق مستثني شده و نتايج عمليات شركت‌هاي وابسته سامان ابنيه نقش جهان و به سامان نوين ناژوان در دوره شش ماهه مورد گزارش به روش ارزش ويژه در صورت هاي مالي تلفيقي لحاظ نشده است. در رعايت استانداردهاي حسابداري، لازم بود صورت هاي مالي تلفيقي ميان دوره‌اي شركت سامان گستر اصفهان با لحاظ داشتن شركت فرعي و آثار ناشي از نتايج عمليات شركت هاي وابسته، تهيه و ارائه مي¬گرديد.

5. 5-جزو ارقام دريافتني¬ها و پيش پرداخت¬هاي گروه (جداول يادداشت¬هاي توضيحي 18 و 20) جمعا حدود 95 ميليارد ريال (شركت حدود 127 ميليارد ريال) دريافتني¬هاي معوق و راكد و پيش پرداخت¬هاي تعيين تكليف نشده وجود داشته كه بابت بخشي از آنها حدود 45 ميليارد ريال (شركت حدود 117 ميليارد ريال) كاهش ارزش در حساب¬هاي سال¬هاي قبل لحاظ شده است. در نبود شواهد و قرائن مستندي مبني بر قابليت وصول و تسويه بخشي از اين اقلام، ضروري است در رعايت استانداردهاي حسابداري، به مانده كاهش ارزش موجود در حساب¬ها حداقل مبلغ 31 ميليارد ريال (شركت مبلغ حدود 6/9 ميليارد ريال) اضافه شود. تأمين كاهش ارزش مذكور موجب كاهش دريافتني¬ها و پيش پرداخت¬ها، سود انباشته ابتداي سال و سود دوره شش ماهه مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 6/24 و 4/6 و 26 و 5 ميليارد ريال (شركت، دريافتني‌ها، پيش پرداخت ها و سود دوره شش ماهه مورد گزارش به ترتيب به مبالغ 5/9 و 1/0 و 6/9 ميليارد ريال) مي‌گردد.

6. 6-وضعيت ماليات¬هاي عملكرد، حقوق و ارزش افزوده و حق بيمه‌هاي تكليفي و قراردادهاي سنوات قبل گروه و شركت و اعتراض¬هاي به عمل آمده نسبت به آنها در يادداشت¬هاي توضيحي 2-32، 3-32 و 7-31 مندرج است. طبق بررسي¬هاي به عمل آمده و با توجه به روند رسيدگي مراجع ذيربط، ضروري است در رعايت استانداردهاي حسابداري حداقل مبلغ 4 ميليارد ريال ذخيره از اين بابت در حساب هاي گروه منظور شود. اين تعديل موجب كاهش سود انباشته ابتداي سال گروه و افزايش ماليات پرداختني هر كدام به مبلغ 4 ميليارد ريال مي‌گردد.

نتيجه گيري مشروط

7. 7- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) تا (6)، اين مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت¬هاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

8. 8-با توجه به يادداشت¬هاي توضيحي 7-13، 1-22 و 2-22، مستندات مالكيت رسمي تعدادي از زمين ها و دارايي¬هاي ثابت مشهود جمعا به بهاي حدود 146 ميليارد ريال (شركت حدود 81 ميليارد ريال) هنوز آماده نشده و واحد ساختماني تكميل شده آماده براي فروش ويلاي چادگان به بهاي حدود 3 ميليارد ريال نيز در جريان استفاده شركت مي¬باشد.

9. 9-با توجه به مندرجات يادداشت¬هاي توضيحي 1-1-17 و 1-2-22، اقدامات مرتبط با بازيافت واحدهاي ساختماني مسكوني شهر كامپالا در اوگاندا و سرمايه¬گذاري در سهام شركت پيروز ازبكستان كه معادل ارزش دفتري آنها در سال هاي قبل كاهش ارزش در حساب¬ها منظور گرديده، توسط واحدهاي حقوقي شركت و سهامدار عمده و ساير مسئولين از طريق مراجع قانوني ذيربط در جريان مي¬باشد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

10. 10-مسئوليت ساير اطلاعات با هيأت مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است.

نتيجه¬گيري اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورت‌هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان بررسي اجمالي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين مؤسسه براساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند.

همانطور كه در بخش "مباني نتيجه گيري مشروط" عنوان گرديد، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات به شرح مفاد بندهاي (3) تا (6) اين گزارش تحريف شده است.

سایر موارد

11. 11-مفاد آئین نامه معاملات شرکت و اختیارات تفویض شده به مدیرعامل درخصوص برخي از پرداخت‌ها نظیر قرض‌الحسنه به شرکت‌هاي فرعي و ضمانت حسن انجام تعهدات شرکت هاي وابسته و همچنین پرداخت مزایاي نقدي و غیرنقدي به کارکنان شرکت به طور کامل رعایت نشده است.
12. 12-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست¬هاي ابلاغي آن سازمان، در موارد زیر نیز رعایت نشده است:

ردیفشماره بند، ماده و ابلاغیهشرح
1دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکت¬هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:
1-1بند 10 ماده 7افشاي به¬موقع صورت هاي مالي میان دوره¬اي 6 ماهه حسابرسي نشده شرکت هاي تحت کنترل.
1-2تبصره 5 ماده 7افشاي به¬موقع گزارش ها و صورت هاي مالي سالانه که قبل از مهلت مقرر تهیه شده¬اند.
1-3ماده 10ارائه صورتجلسه مجمع عمومي به مرجع ثبت شرکت ها حداکثر ظرف مدت 10 روز.
2دستورالعمل انضباطي ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار:
2-1ماده 5پرداخت سود تقسیم شده مصوب مجمع عمومي سال هاي قبل ظرف مهلت قانوني.
3ابلاغیه¬ها:
1-357 تا 440/55/ب/99
مورخ 19/5/1399ارسال گواهي دریافت ابلاغیه¬ هنجارها و اصول رفتاري مدیران به سازمان بورس و اوراق بهادار.
2-3161344/121
مورخ 19/8/1400افشاي علل تغییر سودآوري نسبت به دوره مشابه سال قبل بیش از 30 درصد.
4دستورالعمل حاکمیت شرکتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار:
4-1ماده 7 و تبصره¬ 5 آنتأیید و اجراي معاملات با اشخاص وابسته جهت اطمینان از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن آن در رعایت ضوابط و دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصویب معاملات مذکور و اظهارنظر کمیته حسابرسي نسبت به آن.
4-2ماده 8ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزیابي کنترل¬هاي داخلي هر 3 ماه یکبار به هیأت مدیره.
4-3ماده 10طراحي و پیاده سازي ساز و کاري جهت حصول اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات درخصوص دارندگان اطلاعات نهاني توسط هیأت مدیره.
4-4تبصره 2 تا 5 ماده 14اکثریت اعضاي کمیته انتصابات مستقل خارج از اعضا و اقدام حدود وظایف و اختیارات تعیین شده براي کمیته¬هاي انتصابات و ریسک.
13. 13-کنترل¬هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک لیست ابلاغي مراجع ذیربط بررسي شده و با توجه به محدودیت¬هاي ذاتي کنترل¬هاي داخلي بجز در مورد بهره‌مندي پرسنل از آموزش مستمر و مناسب جهت تصدي پست سازماني و ارزشیابي سیستماتیک پرسنل به صورت دوره‌اي، به مورد حائز اهمیت دیگري برخورد نشده است.
14. 14-صورت هاي مالي میان دوره‌اي تلفیقي و جداگانه شرکت و تأییدیه مدیران با تأیید و امضاي 4 عضو از 5 عضو هیأت مدیره به این مؤسسه ارائه شده است.

06خرداد1404

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	[Rasool Davazdah Emami [Sign	952290	1404/03/13 19:28:55
شریک موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1404/03/13 20:15:31
مدیر موسسه بهمند	[Ali Mashreghi Arani [Sign	800735	1404/03/13 20:26:55

صورت سود و زیان تلفیقی

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۴۸,۴۷۰	۱,۱۴۴,۸۵۲	۳,۴۵۹,۳۹۰	۱۴۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۱۳۱,۶۸۳)	(۱,۰۷۸,۹۰۱)	(۲,۷۳۳,۳۰۲)	(۹۸)
سود (زیان) ناخالص	۶۱۶,۷۸۷	۶۵,۹۵۱	۷۲۶,۰۸۸	۸۳۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۸,۱۶۶)	(۱۰۴,۹۲۳)	(۲۳۷,۵۲۲)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰

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	
سایر درآمدها	۰	۲,۵۹۲	۵,۵۸۷	--
سایر هزینه‌ها	(۹,۷۷۶)	(۳۲,۴۶۵)	(۳۳,۲۴۹)	۷۰
سود (زیان) عملیاتي	۴۶۸,۸۴۵	(۶۸,۸۴۵)	۴۷۰,۹۰۴	--
هزینه‌های مالی	(۱۹۵,۰۱۴)	(۳۲۶,۴۷۴)	(۴۱۱,۶۸۲)	۱۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۵,۸۷۲	۱۰۴,۰۰۶	۱۳۶,۲۲۴	(۷۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۱۱,۸۰۵)	۳۰,۴۷۵	۰	--
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۲۸۷,۸۹۸	(۱۶۰,۸۳۸)	۱۹۵,۴۴۶	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	(۱۲)	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۷,۸۹۸	(۱۶۰,۸۳۸)	۱۹۵,۴۳۴	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۶۰,۹۱۲)	(۸,۶۳۵)	(۴۱,۶۷۷)	(۶۰۵)
سال‌های قبل	(۸,۱۱۷)	(۶۵۵)	(۱۲,۰۲۱)	(۱,۱۳۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۸,۸۶۹	(۱۷۰,۱۲۸)	۱۴۱,۷۳۶	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۱۸,۸۶۹	(۱۷۰,۱۲۸)	۱۴۱,۷۳۶	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	۲۲۲,۷۴۰	(۱۶۸,۷۸۰)	۱۴۶,۴۵۸	--
منافع فاقد حق کنترل	(۳,۸۷۱)	(۱,۳۴۸)	(۴,۷۲۲)	(۱۸۷)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۷۳۰	(۱۴۲)	۵۲۱	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۷۳)	(۲۰۴)	(۲۲۱)	(۳۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۵۷	(۳۴۶)	۳۰۰	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۴۵۷	(۳۴۶)	۳۰۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۰	۰	۰	۰
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

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	
سود (زیان) خالص	۲۱۸,۸۶۹	(۱۷۰,۱۲۸)	۱۴۱,۷۳۶	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي 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	۲۱۸,۸۶۹	(۱۷۰,۱۲۸)	۱۴۱,۷۳۶	--
قابل انتساب به:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالکان شرکت اصلی	۲۳۲,۷۴۰	(۱۶۸,۷۸۰)	۱۴۶,۴۵۸	--
منافع فاقد حق کنترل	(۳,۸۷۱)	(۱,۳۴۸)	(۴,۷۳۲)	(۱۸۷)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵,۲۳۳	۷۸,۱۵۵	۸۲,۸۳۷	(۴)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۸۷۰	۹۰۷	۹۴۵	۱۰۶
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۳,۹۹۹	۳,۹۹۹	۳,۶۶۷	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۱۲,۷۶۴	۱۶۲,۷۶۴	۵۶,۹۸۴	۲۱۵
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۴۹	۴۴۰	۲۳۸	(۴۳)
سایر دارایی‌ها	۴,۴۵۴	۴,۴۵۴	۳,۹۶۳	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۹۷,۵۶۸	۳۴۹,۷۱۹	۱۴۷,۶۳۴	۱۳۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۶,۲۱۷	۳۹,۴۸۴	۲۶,۰۹۷	۴۲
موجودی مواد و کالا	۲,۰۲۲,۶۲۰	۲,۰۰۱,۸۴۹	۱,۹۰۳,۱۷۵	۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۵۲۹,۹۲۷	۱,۱۱۵,۸۷۲	۵۶۰,۳۴۳	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۷۲,۲۵۱	۲۷۷,۰۵۹	۱,۱۴۱,۲۹۶	(۳۷)
موجودی نقد	۶۶,۲۰۷	۹۹,۶۱۸	۱۳۶,۴۰۱	(۲۳)
	۳,۸۴۸,۳۲۲	۳,۵۲۳,۸۸۲	۳,۷۶۷,۳۱۲	۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۸۴۸,۳۲۲	۳,۵۲۳,۸۸۲	۳,۷۶۷,۳۱۲	۹
جمع دارایی‌ها	۴,۴۴۵,۸۹۰	۳,۷۸۳,۶۰۱	۳,۹۱۴,۹۴۶	۱۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۶۸,۲۵۸	۲۱۲,۰۹۸	۱۷۵,۷۴۴	۲۷
اندوخته قانونی	۶۴,۰۳۱	۶۴,۰۳۱	۵۰,۱۶۷	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	۶۱۱,۷۷۱	۴۱۳,۴۱۳	۳۷۸,۵۵۷	۴۸
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۲۸۵,۶۸۳)	(۲۵۱,۴۹۵)	(۲۷۶,۰۶۲)	(۱۴)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱,۱۵۸,۴۷۷	۹۳۸,۰۴۷	۸۲۸,۴۰۶	۲۳
منافع فاقد کنترل	(۸,۶۳۸)	(۴,۷۶۷)	(۴۵)	(۸۱)
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۴۹,۸۳۹	۹۳۳,۲۸۰	۸۲۸,۳۶۱	۲۳
بدهی‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۶,۳۸۹	۴۳,۶۶۴	۳۴,۶۹۱	(۱۵)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۶,۳۸۹	۴۳,۶۶۴	۳۴,۶۹۱	(۱۵)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸۳۱,۶۰۸	۷۵۸,۱۶۱	۹۸۳,۱۱۳	۱۰
مالیات پرداختنی	۱۵۴,۴۷۱	۹۳,۶۹۹	۵۹,۳۷۳	۶۵
سود سهام پرداختنی	۱۹۶,۸۸۳	۱۷۵,۶۵۸	۱۳۱,۷۴۸	۱۲
تسهیلات مالی	۱,۹۳۳,۷۲۹	۱,۷۳۷,۵۷۴	۱,۸۲۶,۵۴۰	۱۱
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۵۳,۹۷۱	۴۳,۵۶۵	۶۱,۱۳۰	۴۶۳
	۳,۲۵۹,۶۶۳	۳,۸۰۷,۶۵۷	۳,۰۶۱,۸۹۴	۱۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۲۵۹,۶۶۳	۳,۸۰۷,۶۵۷	۳,۰۶۱,۸۹۴	۱۶
جمع بدهی‌ها	۳,۲۹۶,۰۵۱	۳,۸۵۰,۳۲۱	۳,۰۸۶,۵۸۵	۱۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴,۴۴۵,۸۹۰	۳,۷۸۳,۶۰۱	۳,۹۱۴,۹۴۶	۱۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

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	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۵,۷۴۴	۵۰,۱۶۷	۰	۰	۰	۴۸۶,۴۵۷	(۲۷۶,۰۶۲)	۹۳۶,۳۰۶	۲,۲۲۶	۹۳۸,۵۳۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۷,۹۰۰)	۰	(۱۰۷,۹۰۰)	(۳,۲۷۱)	(۱۱۰,۱۷۱)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۵,۷۴۴	۵۰,۱۶۷	۰	۰	۰	۳۷۸,۵۵۷	(۲۷۶,۰۶۲)	۸۲۸,۴۰۶	(۴۵)	۸۲۸,۳۶۱
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									۱۴۶,۴۵۸		۱۴۶,۴۵۸	(۴,۷۲۲)	۱۴۱,۷۳۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۴۵۸	۰	۱۴۶,۴۵۸	(۴,۷۲۲)	۱۴۱,۷۳۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۴۵۸	۰	۱۴۶,۴۵۸	(۴,۷۲۲)	۱۴۱,۷۳۶
سود سهام مصوب									(۹۷,۷۳۸)		(۹۷,۷۳۸)	۰	(۹۷,۷۳۸)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۲۰۳,۵۸۱)	(۲۰۳,۵۸۱)	۰	(۲۰۳,۵۸۱)
فروش سهام خزانه										۲۲۸,۱۴۸	۲۲۸,۱۴۸	۰	۲۲۸,۱۴۸
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۳۶,۳۵۴							۳۶,۳۵۴	۰	۳۶,۳۵۴
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۳,۸۶۴				(۱۳,۸۶۴)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۳,۰۹۸	۶۴,۰۳۱	۰	۰	۰	۴۱۳,۴۱۳	(۲۵۱,۴۹۵)	۹۲۸,۰۴۷	(۴,۷۶۷)	۹۲۳,۲۸۰

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	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰													
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۲۲,۷۴۰		۲۲۲,۷۴۰	(۳,۸۷۱)	۲۱۸,۸۶۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۲,۷۴۰	۰	۲۲۲,۷۴۰	(۳,۸۷۱)	۲۱۸,۸۶۹
سود سهام مصوب									(۲۴,۳۸۲)		(۲۴,۳۸۲)	۰	(۲۴,۳۸۲)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۶۸,۸۰۳)	(۶۸,۸۰۳)	۰	(۶۸,۸۰۳)
فروش سهام خزانه										۳۴,۶۱۵	۳۴,۶۱۵	۰	۳۴,۶۱۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۵۶,۲۶۰							۵۶,۲۶۰	۰	۵۶,۲۶۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶۸,۳۵۸	۶۴,۰۳۱	۰	۰	۰	۶۱۱,۷۷۱	(۲۸۵,۶۸۳)	۱,۱۵۸,۴۷۷	(۸,۶۳۸)	۱,۱۴۹,۸۳۹

صورت جریان های نقدی تلفیقی

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	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۲۱۱,۵۰۲	(۸۱۷,۴۵۹)	(۶۴۲,۱۴۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸,۲۵۷)	(۱۱,۳۹۴)	(۱۹,۳۷۲)	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۰۳,۲۴۵	(۸۲۸,۸۵۳)	(۶۶۱,۵۱۲)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۵۲۳	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۶۰۷)	(۳,۸۲۴)	(۵,۱۱۸)	۵۸
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	(۱,۰۳۹)	(۳۴۶)	(۴۸۲)	(۳۲۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	(۳۳۲)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۳۹,۰۶۴	۳۹,۰۶۵	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۴,۸۰۰)	--
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	۶۳,۲۲۳	۱,۱۹۴,۲۲۱	۱,۲۵۳,۲۵۸	(۹۵)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های 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	۴,۲۸۴	۲,۶۰۹	۵,۰۶۹	۱۹
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵,۵۷۳	۱۸,۲۴۸	۳۱,۷۹۱	۱۵۰

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	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۳۷,۰۴۳)	۱,۲۵۱,۱۷۲	۱,۱۶۸,۵۵۱	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۳,۷۹۸)	۴۲۲,۳۱۹	۵۰۷,۰۳۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۲,۷۷۷	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	(۲۱۷,۲۵۲)	(۲۱۷,۲۵۲)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۲۷۸,۴۳۵)	(۲۷۸,۴۳۵)	--
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 به مالکان شرکت اصلی	(۳,۱۵۶)	(۱,۲۲۳)	(۴۸,۵۹۸)	(۱۵۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۷۹)	(۴۹۶,۹۱۰)	(۵۴۴,۲۸۵)	۱۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳۴,۱۷۷)	(۷۴,۵۹۱)	(۳۷,۳۴۶)	۵۴
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۹۹,۶۱۸	۱۳۶,۴۰۱	۱۳۶,۴۰۱	(۳۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۶۶	۷۲	۴۶۳	۱,۱۰۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۶,۳۰۷	۶۱,۸۸۳	۹۹,۶۱۸	۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۵,۴۶۵	۰
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۵۲۴,۵۷۷	۱۷,۴۴۷	۸۰۰,۶۱۸	۲,۹۰۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۳۶,۲۰۳)	(۸,۲۹۸)	(۳۱۰,۱۶۱)	(۱,۵۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۳۸۸,۳۷۴	۹,۱۴۹	۵۹۰,۴۵۷	۴,۱۴۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۶,۷۹۳)	(۵۸,۸۸۵)	(۱۶۲,۰۶۰)	(۳۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۱,۸۵۱	۸۵,۲۰۴	--
سایر هزینه‌ها	(۲۴۴)	(۳۲,۵۹۹)	(۳۲,۶۰۰)	۹۹

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	
سود (زیان) عملیاتي	۳۱۱,۳۳۷	(۸۰,۴۸۴)	۴۸۱,۰۰۱	--
هزینه‌های مالی	(۱۹۴,۸۳۶)	(۲۳۶,۴۵۹)	(۴۱۰,۳۹۲)	۱۴
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۴۹,۳۵۳	۱۰۲,۹۲۶	۱۰۷,۳۳۹	(۵۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲	۳۰,۰۵۲	۵۲,۴۷۳	(۱۰۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶۵,۸۵۶	(۱۷۳,۹۶۵)	۲۳۰,۴۲۱	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۲۳,۶۲۳)	۰	(۱۳,۷۱۴)	--
سال‌های قبل	(۵,۴۶۴)	۰	(۵,۰۰۰)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۶,۷۶۹	(۱۷۳,۹۶۵)	۲۱۱,۷۰۷	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۳۶,۷۶۹	(۱۷۳,۹۶۵)	۲۱۱,۷۰۷	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۴۸۰	(۱۶۴)	۴,۰۶۷	--
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۹۹)	(۱۹۰)	(۳,۶۳۶)	(۵)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۸۱	(۲۵۴)	۴۳۱	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۸۱	(۲۵۴)	۴۳۱	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۷۴	(۲۴۸)	۴۳۳	--
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
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

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	
سود (زیان) خالص	۱۳۶,۷۶۹	(۱۷۳,۹۶۵)	۲۱۱,۷۰۷	--
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	۱۳۶,۷۶۹	(۱۷۳,۹۶۵)	۲۱۱,۷۰۷	--

صورت وضعیت مالی

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	۲۴,۵۷۶	۲۶,۶۸۲	۳۰,۹۷۶	(۸)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰

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	
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۵۰	۱۲۸	۱۶۴	۷۹۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷۵۲,۰۸۳	۴۰۲,۰۸۳	۲۹۶,۱۹۸	۸۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۴۹	۴۴۰	۲۲۸	(۴۳)
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷۷۸,۰۵۸	۴۲۹,۲۳۳	۳۲۷,۵۷۶	۸۱
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۵,۸۰۸	۱,۸۷۰	۳۱۷	۷۴۵
موجودی مواد و کالا	۱,۸۲۳,۵۶۸	۱,۸۹۴,۸۱۵	۱,۹۴۶,۲۰۷	(۴)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹۱۰,۰۶۸	۸۹۷,۲۴۷	۲۴۰,۲۲۸	۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۴۴۱	۲,۴۴۱	۱,۰۹۱,۹۲۴	۰
موجودی نقد	۴۲,۰۲۶	۶۱,۷۵۶	۷۲,۲۴۰	(۴۷)
	۲,۷۸۴,۹۱۱	۲,۸۵۸,۲۲۹	۳,۲۵۲,۲۲۶	(۳)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۷۸۴,۹۱۱	۲,۸۵۸,۲۲۹	۳,۲۵۲,۲۲۶	(۳)
جمع دارایی‌ها	۳,۵۶۲,۹۶۹	۳,۲۸۷,۵۶۲	۳,۶۷۹,۸۰۲	۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۲۱۹,۵۶۱	۱۶۲,۵۴۰	۱۴۸,۹۳۸	۳۵
اندوخته قانونی	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۱,۲۱۵	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	۷۱۴,۴۵۷	۶۰۲,۰۷۰	۴۹۷,۵۱۲	۱۹
سهام خزانه	(۲۷۲,۶۶۸)	(۲۳۸,۴۳۲)	(۲۰۶,۹۳۰)	(۱۴)
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۱۱,۲۵۰	۱,۰۷۶,۱۷۸	۹۸۰,۷۳۵	۱۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۵۰۳	۱۷,۶۲۲	۱۳,۹۸۲	۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۸,۵۰۳	۱۷,۶۲۲	۱۳,۹۸۲	۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴۲,۲۶۱	۲۳۳,۲۳۳	۶۷۱,۲۴۲	(۳۹)
مالیات پرداختنی	۶۷,۶۶۲	۳۸,۵۷۵	۳۰,۰۰۰	۷۵
سود سهام پرداختنی	۱۹۶,۱۲۴	۱۷۴,۸۹۹	۱۳۰,۹۸۸	۱۲
تسهیلات مالی	۱,۹۲۲,۷۲۹	۱,۷۲۷,۵۷۴	۱,۸۲۶,۵۴۰	۱۱
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴,۲۴۰	۹,۴۸۲	۳۶,۳۱۵	(۵۴)
	۲,۳۳۳,۱۱۶	۲,۱۹۳,۷۶۲	۲,۶۸۵,۰۸۵	۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	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	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۳۳,۱۱۶	۲,۱۹۳,۷۶۲	۲,۶۸۵,۰۸۵	۶
جمع بدهی‌ها	۲,۳۵۱,۶۱۹	۲,۲۱۱,۳۸۴	۲,۶۹۹,۰۶۷	۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۵۶۳,۹۶۹	۳,۲۸۷,۵۶۳	۳,۶۷۹,۸۰۲	۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۸,۹۳۸	۴۱,۲۱۵	۰	۰	۰	۴۹۷,۵۱۲	(۲۰۶,۹۳۰)	۹۸۰,۷۲۵
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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۸,۹۳۸	۴۱,۲۱۵	۰	۰	۰	۴۹۷,۵۱۲	(۲۰۶,۹۳۰)	۹۸۰,۷۲۵
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									۲۱۱,۷۰۷		۲۱۱,۷۰۷
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۷۰۷	۰	۲۱۱,۷۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۷۰۷	۰	۲۱۱,۷۰۷
سود سهام مصوب									(۹۸,۳۶۴)		(۹۸,۳۶۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										(۲۰۲,۰۸۷)	(۲۰۲,۰۸۷)
فروش سهام خزانه										۱۷۰,۵۸۵	۱۷۰,۵۸۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۳,۶۰۲							۱۳,۶۰۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۸,۷۸۵				(۸,۷۸۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۲,۵۴۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۰۷۰	(۲۳۸,۴۳۲)	۱,۰۷۶,۱۷۸
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۳۶,۷۶۹		۱۳۶,۷۶۹
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	۱۳۶,۷۶۹	۰	۱۳۶,۷۶۹
سود سهام مصوب									(۲۴,۳۸۲)		(۲۴,۳۸۲)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۶۸,۸۰۳)	(۶۸,۸۰۳)
فروش سهام خزانه										۳۴,۵۶۷	۳۴,۵۶۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۵۷,۰۲۱							۵۷,۰۲۱
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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱۹,۵۶۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱۴,۴۵۷	(۲۷۲,۶۶۸)	۱,۲۱۱,۳۵۰

صورت جریان های نقدی

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	۲۷۹,۸۱۳	(۸۰۸,۱۲۰)	(۵۹۹,۶۹۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۳۹)	(۱۳۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۷۹,۸۱۳	(۸۰۸,۲۵۹)	(۵۹۹,۸۳۳)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۷۷)	۰	۰	--
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	(۱,۰۳۷)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۳۹,۰۶۵	۳۹,۰۶۵	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۴۴,۸۰۰)	--
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	۱,۱۸۷,۴۴۹	۱,۲۱۴,۹۵۹	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	(۱۰۵)	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	۳,۴۳۳	۱,۲۰۶	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۵,۰۶۱	۱۷,۷۵۵	۳۱,۷۹۲	۱۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۰۶,۲۵۳)	۱,۲۴۷,۷۰۲	۱,۱۳۲,۱۱۷	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۶,۴۴۰)	۴۳۹,۴۴۳	۵۳۲,۲۸۴	--
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	(۲۱۷,۲۵۲)	(۲۱۷,۲۵۲)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۲۷۸,۴۳۵)	(۲۷۸,۴۳۵)	--
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	(۳,۱۵۶)	(۱,۲۲۳)	(۴۸,۵۹۸)	(۱۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۱۵۶)	(۴۹۶,۹۱۰)	(۵۴۴,۲۸۵)	۹۹

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	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۹,۵۹۶)	(۵۷,۴۶۷)	(۱۲,۰۰۱)	۴۸
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۱,۷۵۶	۷۳,۳۴۰	۷۳,۳۴۰	(۱۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۶۶	۷۲	۴۱۷	۱,۱۰۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳,۰۲۶	۱۵,۹۴۵	۶۱,۷۵۶	۱۰۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۵,۴۶۵	۰
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				
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.				

درآمد فروش و موجودی املاک و پروژه های در جریان

مبالغ به میلیون ریال

نام پروژه	محل پروژه	کاربري	متراژ قابل فروش (سهم شرکت)	زمان شروع پروژه	زمان تکمیل پروژه	مخارج انباشته تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد مخارج تکمیل پروژه	درصد پیشرفت فیزیکي پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتداي سال مالي	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
										متراژ واگذار شده	بهاي تمام شده واحدهاي فروش رفته	درآمد حاصل از افزایش درصد تکمیل	درآمد حاصل از فروش واحدهاي جدید	درصد پیشرفت برآوردي	برآورد از متراژ واگذاري	برآورد از درآمد حاصل از افزایش درصد تکمیل	برآورد از درآمد حاصل از فروش واحدهاي حدید
زمینهاي جنب اتوبان امیر کبیر - خورزوق	اصفهان	زراعی	۴۵,۸۰۰	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجتمع مسکوني سامان ۳ (جي شیر)	اصفهان	مسکونی	۱,۱۹۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۰	۱۱,۱۶۹	۹۶	۴۸۸	۴۴۶	۶۱,۲۰۹	۱۹۲,۷۱۷	۰	۰	۰	۰	۰
زمین (منزل) خیابان طالقاني	اصفهان	مسکونی	۲,۸۲۵	۱۳۹۹/۰۳/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۶,۳۵۸	۹۸	۲,۱۱۶	۳۹۹	۱۷,۸۹۲	۲۴۰,۹۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
زمین چشمه توتي	اصفهان	مسکونی	۳۲۶	۱۳۹۹/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۷	۰	۲۸۳,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمین جي شیر خیابان سروستان	اصفهان	مسکونی	۱,۵۳۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۸		۰	۱,۳۶۴,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجتمع مسکوني سامان ۲ (جي شیر)	اصفهان	مسکونی	۱,۳۴۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۴		۰	۰	۵۸	۰	۳۷۸	۵۷,۱۰۲	۹۰,۸۷۲	۰	۰	۰	۰	۰
زمینهاي اریسون	اصفهان	مسکونی	۷۰	۱۳۷۵/۰۶/۳۱	۱۳۷۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منزل خیابان نیک پي	اصفهان	مسکونی	۴۱۹	۱۳۸۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهاي مسکوني تجاري اوگاندا	کامپالا - افریقاي جنوبي	مسکونی	۴۲۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ویلاي چادگان	چادگان اصفهان	ویلایی	۳۰۰	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمین خیابان امام رضا	اصفهان	مسکونی	۱,۱۶۹	۱۳۹۳/۰۳/۲۵	۱۳۹۳/۰۳/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمین قطب صنعتي خرم - شهرضا	شهرضا	صنعتی	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۴	۱۳۹۳/۰۸/۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آپارتمان میرزاي شیرازي	تهران	مسکونی	۱۰,۰۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منزل خیابان نظر غربي	اصفهان	مسکونی	۱,۰۹۴	۱۴۰۱/۱۱/۱۱		۰	۲۹۳,۲۸۶	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمین الهیه ۴	شهرک الهیه	مسکونی	۲۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع						۰	۱,۹۵۹,۱۰۱				۱۳۶,۲۰۳	۵۲۴,۵۷۸	۰			۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملیاتي شرکت	۲۰	۱۷	۱۸
تعداد پرسنل غیر عملیاتي شرکت	۰	۰	۰

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
		مبلغ ارزي	مبلغ ریالي	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳,۹۴۲	۱,۴۱۸	۳,۹۴۳	۲,۰۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	یورو	۷۹۴	۳۸۰	۷۹۴	۵۹۷
داراییهای ارزی پایان دوره	درهم	۷۳۳	۸۹	۷۳۳	۱۳۶
داراییهای ارزی پایان دوره	یوان	۱۰۰	۷	۱۰۰	۱۰
داراییهای ارزی پایان دوره	رینگت مالزی	۹۳	۱۳	۹۳	۲۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	باتوجه به عملکرد دوره مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و افزایش قابل ملاحظه هزینه ها پیش بینی میشود هزینه های عمومی اداری و عمومی و فروش در دوره مالی آتی حداقل ۲۵ درصد افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر اقلام	۱,۸۵۱	۰
سود سهام	۸۳,۳۵۳	۰
جمع	۸۵,۲۰۴	۰

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
سایر اقلام	۳۲,۶۰۰	۲۴۴
کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰
مازاد هزینه هاي تکمیل پروژه ها و املاک فروش رفته، پروژه هاي نیمه تمام	۰	۰
جمع	۳۲,۶۰۰	۲۴۴

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (96/09/30)

مبالغ به میلیون ریال

محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزي و ریالي (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ریالي	ارزي					
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ریالي تسهیلات ارزي	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۷۳۷,۵۷۴	۱,۹۳۲,۷۲۹		۰	۰	۰	۰	۱۸۵,۱۵۴	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۷۳۷,۵۷۴	۱,۹۳۲,۷۲۹			۰	۰	۰	۱۸۵,۱۵۴	
							انتقال به دارایي		۰	
							هزینه مالي دوره		۱۸۵,۱۵۴	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرکت برنامه هایی در جهت تسویه تسهیلات دریافتی دارد.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه (به غیر از پروژه های ساختمانی)

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريالي طرح - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي ارزي طرح	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشريح تاثير طرح در فعاليتهاي آتي شركت	توضيحات
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»											
اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.											

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمایه گذاري - میلیون ریال	
بهسامان تجارت نقش جهان	۹۸	۹۸۰		۶,۳۷۰	۹۸	۹۸۰	۰	
سامان سهام سپاهان	۹۹.۹	۱,۹۹۸		۳۴,۶۸۹	۹۹.۹	۱,۹۹۸	۰	
مهندسي طراح ونظارت سامان طراح سپاهان	۷۵.۵	۲,۷۱۸			۷۵.۵	۲,۷۱۸		
مدیران صنعت سامان گستر	۴۶.۶	۳,۱۳۶			۴۶.۶	۳,۱۳۶		
هامون گستر اصفهان	۹۹.۶	۳۴,۸۶۲		۵۲,۲۹۳	۹۹.۶	۳۴,۸۶۲	۰	
ساختماني پردیس ساخت سپاهان	۹۹.۹	۴,۹۹۲			۹۹.۹	۴,۹۹۲		
آي. اس. گستر مالزي	۱۰۰	۶,۶۶۷			۱۰۰	۶,۶۶۷		
سامان اسکان نقش جهان	۹۸	۱۹۶,۰۰۰		۴۴,۱۰۰	۹۸	۱۹۶,۰۰۰	۰	

سایر درآمدهای غیر عملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر اقلام	۵۳,۸۳۴	۸۶۶
خالص سود حاصل از فروش سهام	۸۹,۰۹۳	۰
سود سپرده هاي بانکي	۱۷,۹۸۹	۴۸,۴۸۹
درآمد سود سهام	۲۵۷	۰
جمع	۱۶۱,۱۶۳	۴۹,۳۵۵

سایر هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سایر اقلام	(۱,۳۵۱)	۰
جمع	(۱,۳۵۱)	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالي گذشته	سود سهام پیشنهادي هیئت مدیره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالي جاري
۶۰۲,۰۷۰	۳۸,۰۰۰	۳۱۱,۷۰۷	۹۸,۳۶۴	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعي قرار دارند. بنابراین نتایج واقعي ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

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
شهرداري اصفهان	شهرداري اصفهان	14000277232	علي قاسم زاده	علي قاسم زاده	1286645778	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	راهنمايي ومشاوره	
سازمان ميادين ميوه و تره بار و مواد غذايي اصفهان	سازمان ميادين ميوه و تره بار و مواد غذايي اصفهان	10260084507	مهدي شاكران	مهدي شاكران	1292356669	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي عمران	
سازمان فناوري اطلاعات شهرداري اصفهان	سازمان فناوري اطلاعات شهرداري اصفهان	14000299803	عليرضا قاري قرآن	ايرج مظفرجزي	5110493847	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	
سامان سهام اسپادانا	سامان سهام اسپادانا	14012997272	سعيد كشاورز	سعيد كشاورز	2491151669	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	
سازمان مديريت پسماند شهرداري اصفهان	سازمان مديريت پسماند شهرداري اصفهان	14000299725	سيداحمد سجاددوست	سيداحمد سجاددوست	5419210991	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	