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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	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 29 اسفندماه 1402 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-به استثناي محدوديت¬ مندرج در بند (9)، 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-جزو ارقام دريافتني¬ها، پيش پرداخت¬ها و موجودي مواد و كالا و كل پيمان در جريان پيشرفت گروه (جداول يادداشت¬هاي توضيحي 18، 20 تا 22) جمعا مبلغ حدود 145 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 33 ميليارد ريال) دريافتني¬هاي معوق و راكد شامل اسناد مربوط به انتقال مالكيت و پيش پرداخت¬ها، پيمان در جريان پيشرفت و موجودي¬هاي تعيين تكليف نشده وجود داشته كه بابت بخشي از آنها حدود 7 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 3 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، ضروريست در رعايت استانداردهاي حسابداري، به مانده كاهش ارزش موجود در حساب¬ها حداقل مبلغ 104 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 23 ميليارد ريال) اضافه شود. تأمين كاهش ارزش مذكور موجب كاهش دريافتني¬ها، پيش پرداخت¬ها، موجودي مواد و كالا و پيمان در جريان پيشرفت گروه به ترتيب به مبالغ حدود 86 و 7 و 8 و 3 ميليارد ريال (شركت، دريافتني¬ها به مبلغ حدود 23ميليارد ريال) و سود انباشته ابتداي سال گروه به مبلغ حدود 93 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 16 ميليارد ريال) و افزايش زيان دوره شش ماهه گروه به مبلغ حدود 11 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 7 ميليارد ريال) مي¬گردد.

4. 4-بخشي از سرمايه¬گذاري¬هاي شركت موضوع يادداشت¬هاي توضيحي 15 تا 17 و عمدتا شركت-هاي فرعي ساختماني پرديس ساخت سپاهان و مديران صنعت سامان گستر و شركت وابسته سامان جم نقش جهان جمعا به ارزش دفتري حدود 4/8 ميليارد ريال، داراي بازدهي مناسب نبوده و اكثر آن¬ها داراي زيان انباشته قابل ملاحظه¬اي مي¬باشند و مطالبات از آنها به مبلغ حدود 87 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 8-18) تعيين تكليف نشده است. با توجه به نتيجه حاصل از رسيدگي¬هاي انجام شده و مدارک در اختيار و در نبود شواهد و قرائن مستندي مبني بر قابليت وصول و بازيافت بخشي از اين سرمايه¬گذاري ها و دريافتني¬ها، ضروري است در رعايت استانداردهاي حسابداري حداقل مبلغ 78 ميليارد ريال كاهش ارزش در رابطه با موارد فوق در حساب¬ها منظور گردد. تعديل مذكور موجب كاهش سرمايه¬گذاري ها، دريافتني¬ها و سود انباشته ابتداي سال به ترتيب به مبالغ حدود 6 و 72 و 73 ميليارد ريال و افزايش زيان دوره شش ماهه شركت به مبلغ 5 ميليارد ريال مي-گردد.

5. 5-وضعيت ماليات¬هاي عملكرد و ارزش افزوده سنوات قبل گروه و شركت و اعتراض¬هاي به عمل آمده نسبت به آنها در يادداشت¬هاي توضيحي 2-32، 3-32 و 6-31 مندرج است. طبق بررسي¬هاي به عمل آمده و با توجه به روند رسيدگي مراجع ذيربط، ضروريست در رعايت استانداردهاي حسابداري حداقل مبلغ حدود 31 ميليارد ريال (شركت حدود 20 ميليارد ريال) ذخيره از اين بابت در حساب ها منظور شود. اين تعديل موجب كاهش سود انباشته ابتداي سال گروه به مبلغ حدود 24 ميليارد ريال (شركت به مبلغ حدود 18 ميليارد ريال) و افزايش ماليات پرداختني، ساير پرداختني¬ها و زيان دوره شش ماهه گروه به ترتيب به مبالغ حدود 28 و 3 و 7 ميليارد ريال (شركت به مبالغ حدود 17 و 3 و 3 ميليارد ريال) مي¬گردد.

6. 6-به شرح يادداشت توضيحي 1-2-15، 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 است. در رعايت استانداردهاي حسابداري، لازم بود صورت هاي مالي تلفيقي شركت سامان گستر اصفهان (سهامي عام) با لحاظ داشتن شركت فرعي مذكور در تلفيق، تهيه و ارائه مي¬گرديد.

7. 7-اقدامات مرتبط با طراحي و استقرار سيستم هزينه¬يابي پروژه¬ها در شركت فرعي سامان اسكان نقش جهان به مرحله تكميل نرسيده و به همين دليل انجام برخي از رسيدگي¬هاي معمول حسابرسي در رابطه با وضعيت مصارف مواد و مصالح، قابليت انتساب برخي از هزينه¬ها به پروژه¬ها و يا كامل بودن هزينه¬ها و نظاير آن و برآوردهاي انجام شده جهت مخارج تكميل كه مبناي تعيين درصد پيشرفت پروژه¬ها و شناسايي سودوزيان قرار گرفته، امكان پذير نشده و تعيين آثار ناشي از اين موارد بر صورت هاي مالي پيوست، مقدور نبوده است.

8. 8-مدت قرارداد مشاركت توليد و فروش دستگاه¬هاي سنيتايزر (يادداشت توضيحي 2-1-5) در شركت فرعي مديران صنعت سامان گستر در خرداد سال 1401 خاتمه يافته و در طي مدت قرارداد تعهدات هريک از شركا به طور كامل مراعات نشده و در خاتمه قرارداد نيز مستندات و شواهدي مبني بر توافقات تكميلي و تأييد عمليات موضوع مشاركت ملاحظه نگرديده است. با توجه به رسيدگي¬هاي به عمل آمده در اين زمينه و در غياب اطلاعات و سوابق قابل اتكا، ضروري است در رعايت استانداردهاي حسابداري حداقل مبلغ 5/1 ميليارد ريال در رابطه با موارد فوق در حساب ها منظور شود. اين تعديل موجب كاهش سود انباشته ابتداي سال گروه و افزايش ساير پرداختني¬ها هر كدام به مبلغ 5/1 ميليارد ريال مي¬گردد.

9. 9-به شرح يادداشت¬ توضيحي 1-4-18، مانده بدهي شركت فرعي سامان سهام سپاهان به شهرداري اصفهان بابت وجوه تنخواه خريد و فروش سهام به مبلغ حدود 5/1 ميليارد ريال به شركت سامان گستر اصفهان انتقال يافته است. در غياب سوابق پشتوانه مورد نياز و مستندات تكميلي مربوط به توافقات سه جانبه به عمل آمده در اين زمينه، تعيين آثار تعديلات احتمالي ناشي از حل و فصل و تسويه نهايي آن امكان پذير نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

10. 10- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) تا (8) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت¬ مندرج در بند (9) ضرورت مي-يافت، 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.

تاکید بر مطالب خاص

11. 11-با توجه به يادداشت¬هاي توضيحي 6-13، 1-22 و 2-22، مستندات مالكيت رسمي تعدادي از زمين ها و واحدهاي ساختماني تكميل شده آماده براي فروش و دارايي¬هاي ثابت مشهود جمعا به بهاي حدود 920 ميليارد ريال (شركت حدود 803 ميليارد ريال) هنوز آماده نشده و برخي از واحدهاي ساختماني تكميل شده آماده براي فروش به بهاي حدود 10 ميليارد ريال نيز در جريان استفاده شركت مي¬باشد.

12. 12-وضعيت ماليات¬هاي حقوق و تكليفي و حق بيمه¬هاي تكليفي و قراردادهاي گروه و شركت در يادداشت توضيحي 7-31 انعكاس يافته است. با توجه به بررسي¬هاي به عمل آمده تعيين تكليف قطعي موارد مذكور موكول به خاتمه رسيدگي و صدور رأي نهايي مراجع ذيربط مي¬باشد.

13. 13-با توجه به مندرجات يادداشت¬هاي توضيحي 1-1-17 و 2-2-22 ، 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، از طريق مراجع قانوني ذيربط در جريان مي¬باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

14. 14-مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

نتيجه¬گيري اين مؤسسه نسبت به صورت¬هاي مالي، دربرگيرنده نتيجه¬گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي¬شود.

در ارتباط با بررسي اجمالي صورت¬هاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت¬هاي بااهميت آن با صورت¬هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند بررسي اجمالي و يا تحريف¬هاي بااهميت است. در صورتي كه اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.

همانطور كه در بخش "مباني نتيجه¬گيري مشروط" در بالا توضيح داده شده است، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده كه ساير اطلاعات حاوي تحريف با اهميت به شرح بندهاي (3) تا (8) اين گزارش مي¬باشد. همچنين در تاريخ صورت وضعيت مالي، اين مؤسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب درخصوص موارد مندرج در بند (9) به دست آورد. از اين رو اين مؤسسه نمي¬تواند نتيجه¬گيري كند كه "ساير اطلاعات" در ارتباط با اين موضوعات حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

ساير موارد

15. 15-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک ليست¬هاي ابلاغي آن سازمان، در موارد زير نيز رعايت نشده است:
رديفشماره بند، ماده و ابلاغيهشرح
1دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکت¬هاي ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار:
1-1بند 10 ماده 7افشاي به¬موقع صورت هاي مالي ميان دوره¬اي 6 ماهه حسابرسي نشده شرکت هاي تحت کنترل.
1-2تبصره 5 ماده 7افشاي به¬موقع گزارش ها و صورت هاي مالي ميان دوره¬اي که قبل از مهلت مقرر تهيه شده¬اند.
2ابلاغيه¬ها:
1-255/440/ب/99، 56/440/ب/99 و 57/440/ب/99 مورخ 19/8/1400ارسال گواهي دريافت ابلاغيه¬ هنجارها و اصول رفتاري مديران به سازمان بورس و اوراق بهادار.
3دستورالعمل حاکميت شرکتي مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار:
3-1تبصره 1 و 2 ماده 3استقرار ساز و کارهاي اثربخش جهت کسب اطمينان معقول از محقق شدن اصول حاکميت شرکتي در شرکت هاي فرعي و مستندسازي ساز و کارهاي مناسب جهت دستيابي به اصول حاکميت شرکتي توسط هيأت مديره.
3-2ماده 7 و تبصره¬هاي 3 و 5تأييد و اجراي معاملات با اشخاص وابسته جهت اطمينان از کنترل مناسب تضاد منافع و متعارف و منصفانه بودن آن در رعايت ضوابط و دستورالعمل الزامات افشاي اطلاعات و تصويب معاملات مذکور و اظهارنظر کميته حسابرسي نسبت به آن.
3-3ماده 8برقراري اقدامات لازم جهت استقرار ساز و کارهاي کنترل داخلي اثربخش و واحد حسابرسي داخلي به طور مستقل و تحت نظارت توسط هيأت مديره و ارائه گزارش واحد حسابرسي داخلي در رابطه با ارزيابي کنترل¬هاي داخلي هر 3 ماه هيأت مديره.
3-4ماده 10طراحي و پياده سازي ساز و کاري جهت حصول اطمينان از رعايت کليه قوانين و مقررات درخصوص دارندگان اطلاعات نهاني توسط هيأت مديره.
3-5ماده 11تدوين و اطلاع رساني ساز و کار مناسبي جهت جمع¬آوري و رسيدگي به گزارش¬هاي اشخاص درخصوص نقض قوانين و مقررات و نارسايي در شرکت توسط هيأت مديره.
3-6تبصره 2 تا 5 ماده 14تصويب منشور کميته ريسک و انتصابات، اکثريت مستقلي اعضاي کميته انتصابات، اقدامات لازم کميته¬هاي حسابرسي، انتصابات و ريسک در حدود وظايف و اختيارات تعيين شده، دارا بودن تخصص، دانش و تجربه کافي در زمينه ريسک براي حداقل يکي از اعضاي کميته ريسک.
3-7ماده 23عدم تصويب ترتيب و تاريخ برگزاري جلسات هيأت مديره.
16. 16 -کنترل¬هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست ابلاغي مراجع ذيربط بررسي شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي کنترل¬هاي داخلي بجز در رابطه با رعايت و نهادينه کردن منشور اخلاقي تعيين اهداف سازماني روشن و قابل دسترس در قالب بودجه، سود، به دست آوردن حجم بيشتري از بازار و تفکرات و نگرش¬هاي مزبور به صورت مدون و مکتوب، ارزيابي ريسک، ساختار سازماني، تعيين صلاحيت کارکنان و مديريت منابع انساني و بخش عمده¬اي از روش¬هاي کنترل مديريت و فعاليت¬هاي کنترلي و کنترل¬هاي کاربردي، به مورد حائز اهميت ديگري برخورد نشده است.

06خرداد1403

موسسه حسابرسي بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهمند	[Rasool Davazdah Emami [Sign	952290	1403/03/13 19:25:53
مدير موسسه بهمند	[Reza Atash [Sign	800003	1403/03/13 19:52:27

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهای عملياتی	۱,۱۴۴,۸۵۲	۶۹۵,۸۷۸	۱,۸۴۸,۳۸۸	۶۵
بهای تمام شده درآمدهای عملياتی	(۱,۰۷۸,۹۰۱)	(۶۳۲,۷۳۶)	(۱,۶۷۰,۸۹۶)	(۷۱)
سود (زيان) ناخالص	۶۵,۹۵۱	۶۳,۱۴۲	۱۷۷,۴۹۲	۴
هزينه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۴,۹۲۳)	(۹۸,۹۰۰)	(۲۰۳,۹۴۷)	(۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتنی‌ها (هزينه استثنايی)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۵۹۲	۱۳,۲۱۶	۲۵,۸۵۳	(۸۰)
ساير هزينه‌ها	(۳۲,۴۶۵)	(۱,۲۳۶)	(۴,۰۷۷)	(۲,۵۲۷)
سود (زيان) عملياتي	(۶۸,۸۴۵)	(۲۳,۷۷۸)	(۴,۶۷۹)	(۱۹۰)
هزينه‌های مالی	(۲۲۶,۴۷۴)	(۲۰۳,۷۵۴)	(۴۱۴,۳۸۴)	(۱۱)
ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی- درآمد سرمايه‌گذاری‌ها	۱۰۴,۰۰۶	۳۰۴,۱۸۶	۸۲۸,۴۳۰	(۶۶)
ساير درآمدها و هزينه‌های غيرعملياتی- اقلام متفرقه	۳۰,۴۷۵	۸,۴۹۸	۱۵,۱۳۸	۲۵۹

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) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	(۱۶۰,۸۳۸)	۸۵,۱۵۳	۴۳۴,۵۰۵	(۳۸۹)
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۶۰,۸۳۸)	۸۵,۱۵۳	۴۳۴,۵۰۵	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۸,۶۳۵)	(۹,۱۳۱)	(۳۲,۸۳۸)	۵
سال‌های قبل	(۶۵۵)	(۲۲,۳۰۱)	(۲۵,۱۲۸)	۹۷
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۷۰,۱۲۸)	۵۳,۷۲۰	۳۷۶,۵۳۹	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۷۰,۱۲۸)	۵۳,۷۲۰	۳۷۶,۵۳۹	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۱۶۸,۷۸۰)	۵۲,۳۳۰	۳۷۸,۱۴۳	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱,۳۴۸)	۱,۳۹۰	(۱,۶۰۴)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۱۴۲)	(۴۵)	(۱۰۲)	(۲۱۶)
غیرعملیاتی (ریال)	(۲۰۴)	۱۵۲	۸۸۲	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۳۴۶)	۱۰۷	۷۸۰	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۴۶)	۱۰۷	۷۸۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۴۰)	۳۴۲	۷۵۳	--
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۹۴۱	۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

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	(۱۷۰,۱۲۸)	۵۳,۷۲۰	۳۷۶,۵۳۹	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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	(۱۷۰,۱۲۸)	۵۳,۷۲۰	۳۷۶,۵۳۹	--
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۱۶۸,۷۸۰)	۵۲,۳۳۰	۳۷۸,۱۴۳	--
منافع فاقد حق کنترل	(۱,۳۴۸)	۱,۳۹۰	(۱,۶۰۴)	--

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۲,۳۶۷	۸۲,۸۳۷	۶۸,۴۸۴	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلی	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۰۵۲	۹۴۵	۷۸۱	۱۱
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۰,۶۸۰	۵۹,۶۹۹	۲۱,۴۷۷	(۶۵)
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۵۰	۲۳۸	۲,۱۰۳	۵
سایر دارایی‌ها	۳,۶۵۴	۳,۹۶۳	۰	(۸)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۰۸,۰۰۳	۱۴۷,۶۸۲	۹۳,۸۴۵	(۲۷)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۴,۱۲۰	۳۲,۰۰۵	۲۳,۹۰۷	۷
موجودی مواد و کالا	۲,۰۴۰,۶۹۴	۱,۹۱۴,۶۲۳	۵۳۰,۵۹۱	۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۳۰,۹۳۷	۶۲۱,۶۷۶	۵۵۸,۰۸۹	۳۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶۸,۴۴۰	۱,۱۴۱,۲۹۶	۲۶,۵۷۳	(۸۵)
موجودی نقد	۶۱,۸۸۲	۱۳۶,۴۰۱	۱,۶۹۴,۶۱۶	(۵۵)
	۳,۱۳۶,۰۷۳	۳,۸۴۶,۰۱۰	۳,۸۳۳,۷۷۵	(۱۸)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۴۴,۸۹۳	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۱۳۶,۰۷۳	۳,۸۴۶,۰۱۰	۳,۸۷۷,۶۶۸	(۱۸)
جمع دارایی‌ها	۳,۲۴۴,۰۷۶	۳,۹۹۳,۶۹۳	۳,۹۷۰,۵۱۳	(۱۹)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۹۴۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۸۸,۶۱۵	۱۷۵,۷۴۴	۱,۰۹۶	۷
اندوخته قانونی	۵۱,۴۶۲	۵۰,۱۶۷	۲۹,۴۰۳	۳
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	۲۱۸,۲۵۳	۴۸۶,۴۵۷	۴۱۰,۵۲۲	(۵۵)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۲۴۱,۵۴۲)	(۲۷۶,۰۶۲)	(۱۵۲)	۱۳
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۷۱۶,۷۸۸	۹۳۶,۳۰۶	۷۰۲,۸۰۹	(۲۳)
منافع فاقد کنترل	۸۷۸	۲,۲۲۶	۳,۸۳۰	(۶۱)
جمع حقوق مالکانه	۷۱۷,۶۶۶	۹۳۸,۵۳۲	۷۰۶,۶۳۹	(۲۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵,۴۹۶	۲۴,۶۹۱	۳۰,۷۵۶	۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۵,۴۹۶	۲۴,۶۹۱	۳۰,۷۵۶	۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۳۴,۳۷۵	۹۵۲,۵۷۳	۳۲۶,۸۸۴	(۳۴)
مالیات پرداختنی	۵۶,۳۸۴	۵۸,۴۸۸	۱۴,۸۱۸	(۴)
سود سهام پرداختنی	۲۲۳,۱۹۰	۱۳۱,۷۴۸	۱۱۷,۰۴۷	۶۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۱,۵۵۵,۷۰۵	۱,۸۲۶,۵۴۰	۱,۶۹۱,۶۷۹	(۱۵)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۱,۲۶۰	۶۱,۱۲۰	۸۲,۶۹۰	(۳۲)
	۲,۵۰۰,۹۱۴	۳,۰۳۰,۴۶۹	۲,۲۳۳,۱۱۸	(۱۷)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۵۰۰,۹۱۴	۳,۰۳۰,۴۶۹	۲,۲۳۳,۱۱۸	(۱۷)
جمع بدهی‌ها	۲,۵۲۶,۴۱۰	۳,۰۵۵,۱۶۰	۲,۲۶۳,۸۷۴	(۱۷)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۲۴۴,۰۷۶	۳,۹۹۳,۶۹۲	۳,۹۷۰,۵۱۳	(۱۹)

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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۲۱,۹۴۱	۰	۴۰,۰۰۰	۱,۰۹۶	۲۹,۴۰۳	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۲۲	(۱۵۲)	۷۰۲,۸۰۹	۳,۸۳۰	۷۰۶,۶۳۹
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۲۲۱,۹۴۱	۰	۴۰,۰۰۰	۱,۰۹۶	۲۹,۴۰۳	۰	۰	۰	۴۱۰,۵۲۲	(۱۵۲)	۷۰۲,۸۰۹	۳,۸۳۰	۷۰۶,۶۳۹
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									۳۷۸,۱۴۳		۳۷۸,۱۴۳	(۱,۶۰۴)	۳۷۶,۵۳۹
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۱۴۳	۰	۳۷۸,۱۴۳	(۱,۶۰۴)	۳۷۶,۵۳۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۱۴۳	۰	۳۷۸,۱۴۳	(۱,۶۰۴)	۳۷۶,۵۳۹
سود سهام مصوب									(۴۳,۲۸۵)		(۴۳,۲۸۵)	۰	(۴۳,۲۸۵)
افزایش سرمایه	۳۷۸,۰۵۹		(۴۰,۰۰۰)			۰	۰		(۲۳۸,۰۵۹)		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۷۵۷,۸۷۹)	(۷۵۷,۸۷۹)	۰	(۷۵۷,۸۷۹)
فروش سهام خزانه										۴۸۱,۹۷۰	۴۸۱,۹۷۰	۰	۴۸۱,۹۷۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۷۴,۶۴۸							۱۷۴,۶۴۸	۰	۱۷۴,۶۴۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۳۰,۷۶۴				(۳۰,۷۶۴)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۷۵,۷۴۴	۵۰,۱۶۷	۰	۰	۰	۴۸۶,۴۵۷	(۲۷۶,۰۶۲)	۹۳۶,۳۰۶	۲,۲۲۶	۹۳۸,۵۳۲
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۶۸,۷۸۰)		(۱۶۸,۷۸۰)	(۱,۳۴۸)	(۱۷۰,۱۲۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۸,۷۸۰)	۰	(۱۶۸,۷۸۰)	(۱,۳۴۸)	(۱۷۰,۱۲۸)
سود سهام مصوب									(۹۸,۱۲۹)		(۹۸,۱۲۹)	۰	(۹۸,۱۲۹)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰	۰	۰
خرید سهام خزانه										(۱۶۱,۷۳۶)	(۱۶۱,۷۳۶)	۰	(۱۶۱,۷۳۶)
فروش سهام خزانه										۱۹۶,۲۵۶	۱۹۶,۲۵۶	۰	۱۹۶,۲۵۶
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۲,۸۷۱							۱۲,۸۷۱	۰	۱۲,۸۷۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته‌ها سایر	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
تخصیص به اندوخته قانونی					۱,۲۹۵				(۱,۲۹۵)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۸۸,۶۱۵	۵۱,۴۶۲	۰	۰	۰	۲۱۸,۲۵۳	(۲۴۱,۵۴۳)	۷۱۶,۷۸۸	۸۷۸	۷۱۷,۶۶۶

صورت جریان های نقدی تلفیقی

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	(۸۱۷,۴۵۹)	(۵۸۲,۳۶۱)	(۸۲۷,۵۶۶)	(۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۱,۳۹۴)	(۱۰,۷۷۹)	(۱۷,۳۷۴)	(۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۲۸,۸۵۳)	(۵۹۴,۱۴۰)	(۸۵۴,۹۴۰)	(۴۰)
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	(۳,۸۲۴)	(۴,۸۳۰)	(۹,۸۳۱)	۲۱
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	(۲۴۶)	(۸۹)	(۴۰۸)	(۱۷۶)
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	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹,۰۶۴	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۱۸۹,۰۲۰)	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	۱,۱۹۴,۳۳۱	۳,۵۴۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۸
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۱۹۷,۶۹۶)	(۵۳۴,۰۷۳)	--
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	۳,۶۰۹	۸,۹۹۴	۹,۷۵۴	(۶۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۸,۲۴۸	۱۵۵,۶۹۰	۲۴۰,۷۹۳	(۸۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱,۲۵۱,۱۷۲	(۱,۰۳۴,۲۹۱)	(۳۳۲,۷۸۵)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۳۲,۳۱۹	(۱,۶۲۸,۵۳۱)	(۱,۱۸۷,۷۲۵)	--
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	(۷۱,۳۸۳)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۱۷,۲۵۲)	۰	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۷۸,۴۳۵)	۰	(۲۷۲,۰۰۶)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	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	
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	(۱,۲۲۳)	(۵,۴۰۲)	(۳۸,۶۸۴)	۷۷
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۹۶,۹۱۰)	(۵,۴۰۲)	(۳۷۲,۰۷۳)	(۹,۰۹۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۴,۵۹۱)	(۱,۶۲۳,۹۲۳)	(۱,۵۵۹,۷۹۸)	۹۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۶,۴۰۱	۱,۶۹۴,۶۱۶	۱,۶۹۴,۶۱۶	(۹۲)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۲	۱,۸۴۴	۱,۵۸۲	(۹۶)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۱,۸۸۲	۶۲,۵۲۷	۱۳۶,۴۰۱	(۱)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان

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	۱۷,۴۴۷	۸,۵۲۷	۱۱۴,۰۰۹	۱۰۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۲۹۸)	(۳,۵۴۲)	(۴۱,۵۹۴)	(۱۳۴)
سود (زیان) ناخالص	۹,۱۴۹	۴,۹۸۵	۷۲,۴۱۵	۸۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۸,۸۸۵)	(۵۲,۰۱۹)	(۱۱۱,۹۶۲)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۸۵۱	۰	۳۷,۷۲۲	
سایر هزینه‌ها	(۳۲,۵۹۹)	۰	(۶۲۶)	--
سود (زیان) عملیاتي	(۸۰,۴۸۴)	(۴۷,۰۳۴)	(۳,۴۵۱)	(۷۱)
هزینه‌های مالی	(۳۲۶,۴۵۹)	(۲۰۲,۷۵۴)	(۴۱۴,۲۵۴)	(۱۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰۲,۹۲۶	۳۰۲,۶۹۴	۸۲۷,۹۴۴	(۶۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۰,۰۵۲	۱۰,۴۳۶	۹,۸۴۲	۱۸۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۷۳,۹۶۵)	۶۳,۳۴۲	۴۳۱,۰۸۱	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	(۲۱,۰۶۶)	(۲۱,۰۶۶)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۷۳,۹۶۵)	۴۳,۲۷۶	۴۰۰,۰۱۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۷۳,۹۶۵)	۴۳,۲۷۶	۴۰۰,۰۱۵	--
سود (زیان) پایه هر سهم				

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	
عملیاتی (ریال)	(۱۶۴)	(۱۳۰)	(۵)	(۲۶)
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۹۰)	۲۱۶	۸۲۴	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۳۵۴)	۸۶	۸۱۹	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۳۵۴)	۸۶	۸۱۹	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۴۸)	۱۹۰	۸۰۰	--
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۹۴۱	۵۰۰,۰۰۰	
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

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	(۱۷۳,۹۶۵)	۴۳,۲۷۶	۴۰۰,۰۱۵	--
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	(۱۷۳,۹۶۵)	۴۳,۲۷۶	۴۰۰,۰۱۵	--

صورت وضعیت مالی

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	۲۹,۰۷۹	۳۰,۹۷۶	۳۵,۸۷۰	(۶)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۴۵	۱۶۴	۱۹۹	(۱۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۶۵,۵۹۵	۳۰۴,۶۱۵	۹۴,۴۹۱	(۱۳)
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۵۰	۲۳۸	۷,۲۰۳	۵
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۹۵,۰۶۹	۳۳۵,۹۹۳	۱۳۷,۷۶۳	(۱۲)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۰۰۰	۶,۲۲۳	۶,۲۶۷	۱۲
موجودی مواد و کالا	۱,۹۹۳,۶۶۵	۱,۹۴۶,۳۰۷	۴۲۶,۱۱۷	۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۷۱,۹۳۷	۳۰۹,۷۰۵	۴۴۷,۸۱۱	۵۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۹,۹۶۴	۱,۰۹۱,۹۲۴	۲۸	(۹۷)
موجودی نقد	۱۵,۹۴۶	۷۳,۳۴۰	۱,۶۸۷,۸۶۶	(۷۸)
	۲,۵۱۸,۵۱۲	۳,۴۲۷,۴۹۹	۲,۵۶۸,۰۸۹	(۲۷)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۵۱۸,۵۱۲	۳,۴۲۷,۴۹۹	۲,۵۶۸,۰۸۹	(۲۷)
جمع دارایی‌ها	۲,۸۱۳,۵۸۱	۳,۷۶۳,۴۹۲	۲,۷۰۵,۸۵۲	(۲۵)

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	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۹۴۱	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰
صرف سهام خزانه	۱۶۲,۰۰۰	۱۴۸,۹۳۸	۰	۹
اندوخته قانونی	۴۱,۲۱۵	۴۱,۲۱۵	۲۲,۱۹۴	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	۳۰۸,۸۷۲	۵۸۱,۲۰۲	۴۸۱,۶۶۵	(۴۷)
سهام خزانه	(۱۹۸,۰۸۰)	(۲۰۶,۹۳۰)	۰	۴
جمع حقوق مالکانه	۸۱۴,۰۰۷	۱,۰۶۴,۴۲۵	۷۶۵,۸۰۰	(۲۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۱۸۲	۱۳,۹۸۲	۱۵,۵۱۴	(۶)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۳,۱۸۲	۱۳,۹۸۲	۱۵,۵۱۴	(۶)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶۶,۵۹۶	۶۷۱,۲۴۳	۶۴,۱۳۵	(۷۵)
مالیات پرداختنی	۱۹,۸۶۱	۳۰,۰۰۰	۴,۲۶۵	(۱)
سود سهام پرداختنی	۲۲۲,۴۳۱	۱۳۰,۹۸۹	۱۱۶,۳۸۸	۷۰
تسهیلات مالی	۱,۵۵۵,۷۰۵	۱,۸۲۶,۵۴۰	۱,۶۹۱,۶۷۹	(۱۵)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۱,۷۹۹	۳۶,۳۱۴	۴۸,۱۷۱	(۴۰)
	۱,۹۸۶,۳۹۲	۲,۶۸۵,۰۸۵	۱,۹۲۴,۵۲۸	(۲۶)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۹۸۶,۳۹۲	۲,۶۸۵,۰۸۵	۱,۹۲۴,۵۲۸	(۲۶)
جمع بدهی‌ها	۱,۹۹۹,۵۷۴	۲,۶۹۹,۰۶۷	۱,۹۴۰,۰۵۲	(۲۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۸۱۳,۵۸۱	۳,۷۶۳,۴۹۲	۲,۷۰۵,۸۵۲	(۲۵)

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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۲۱,۹۴۱	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۲۲,۱۹۴	۰	۰	۰	۴۸۱,۶۶۵	۰	۷۶۵,۸۰۰
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	۳۲۱,۹۴۱	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۲۲,۱۹۴	۰	۰	۰	۴۸۱,۶۶۵	۰	۷۶۵,۸۰۰
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									۴۰۰,۰۱۵		۴۰۰,۰۱۵
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	۴۰۰,۰۱۵	۰	۴۰۰,۰۱۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۱۵	۰	۴۰۰,۰۱۵
سود سهام مصوب									(۴۳,۲۹۸)		(۴۳,۲۹۸)
افزایش سرمایه	۲۷۸,۰۵۹		(۴۰,۰۰۰)			۰	۰		(۲۳۸,۰۵۹)		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									(۵۶۱,۰۳۵)	(۵۶۱,۰۳۵)	
فروش سهام خزانه									۳۵۴,۱۰۵	۳۵۴,۱۰۵	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۴۸,۹۳۸							۱۴۸,۹۳۸
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۹,۰۲۱				(۱۹,۰۲۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۴۸,۹۳۸	۴۱,۲۱۵	۰	۰	۰	۵۸۱,۲۰۲	(۲۰۶,۹۳۰)	۱,۰۶۴,۴۲۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۱۷۳,۹۶۵)		(۱۷۳,۹۶۵)
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	(۱۷۳,۹۶۵)	۰	(۱۷۳,۹۶۵)
سود سهام مصوب									(۹۸,۳۶۵)		(۹۸,۳۶۵)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۶۱,۷۲۵)	(۱۶۱,۷۲۵)
فروش سهام خزانه										۱۷۰,۵۸۵	۱۷۰,۵۸۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۱۳,۰۶۲							۱۳,۰۶۲
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	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۲,۰۰۰	۴۱,۲۱۵	۰	۰	۰	۳۰۸,۸۷۲	(۱۹۸,۰۸۰)	۸۱۴,۰۰۷

صورت جریان های نقدی

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	(۸۰۸,۱۲۰)	(۶۳۷,۵۷۶)	(۱,۰۱۰,۴۲۶)	(۲۷)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۳۹)	(۵,۳۳۱)	(۵,۳۳۱)	۹۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۰۸,۲۵۹)	(۶۴۲,۹۰۷)	(۱,۰۱۵,۷۵۷)	(۲۶)
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	۰	(۱۹)	(۳۵۷)	--
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	۰	(۱۲)	(۱۲)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹,۰۶۵	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	(۱۸۹,۰۳۰)	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	۱,۱۸۷,۴۴۹	۰	۱۵۰,۰۰۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۱۹۵,۸۳۰)	(۵۰۸,۵۱۰)	--

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	
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	۳,۴۳۳	۶,۹۹۲	۸,۴۷۰	(۵۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۷,۷۵۵	۱۵۵,۱۹۷	۲۳۹,۷۰۹	(۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱,۲۴۷,۷۰۲	(۱,۰۳۳,۶۷۲)	(۲۹۹,۶۲۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴۳۹,۴۴۳	(۱,۶۷۶,۵۷۹)	(۱,۳۱۵,۲۷۷)	--
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	(۲۱۷,۲۵۲)	۰	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲۷۸,۴۳۵)	۰	(۲۷۲,۰۰۶)	--
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	(۱,۲۲۲)	(۵,۴۰۲)	(۲۸,۷۱۱)	۷۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۹۶,۹۰۹)	(۵,۴۰۲)	(۳۰۰,۷۱۷)	(۹,۰۹۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۷,۴۶۶)	(۱,۶۸۱,۹۸۱)	(۱,۶۱۶,۰۹۴)	۹۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۳,۳۴۰	۱,۶۸۷,۸۶۶	۱,۶۸۷,۸۶۶	(۹۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۳	۱,۸۴۴	۱,۵۶۸	(۹۶)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۵,۹۴۶	۷,۷۲۹	۷۳,۳۴۰	۱۰۶
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				
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد مخارج تکمیل پروژه	درصد پیشرفت فیزیکي پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتداي سال مالي	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
										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 جدید
زمین (منزل) خیابان طالقاني	اصفهان	مسکونی	۲,۶۲۴	۱۳۹۹/۰۳/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۵,۲۷۵	۰	۹۴	۱,۳۲۷	۰	۰	۹,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰

نام پروژه	محل پروژه	كاربري	متراژ قابل فروش (سهم شركت)	زمان شروع پروژه	زمان تكميل پروژه	مخارج انباشته تا تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد مخارج تكميل پروژه	درصد پيشرفت فيزيكي پروژه	متراژ واگذار شده تا ابتداي سال مالي	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				برآورد دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
										متراژ واگذار شده	بهاي تمام شده واحدهاي فروش رفته	درآمد حاصل از افزايش درصد تكميل	درآمد حاصل از فروش واحدهاي جديد	درصد پيشرفت برآوردي	برآورد از متراژ واگذاري	برآورد از درآمد حاصل از افزايش درصد تكميل	برآورد از درآمد حاصل از فروش واحدهاي جديد
مجتمع مسكوني سامان ۲ (جي شير)	اصفهان	مسكوني	۱,۰۳۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۰۱,۴۸۲	۰	۸۵	۴۸۸	۰	۰	۷,۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۰
مجتمع مسكوني سامان ۲ (جي شير)	اصفهان	مسكوني	۱,۲۴۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۴		۳۱۵,۹۰۵	۰	۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمينهاي اريسون	اصفهان	مسكوني	۵۰	۱۳۷۵/۰۶/۳۱	۱۳۷۵/۰۶/۳۱	۴۱	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منزل خيابان نيک پي	اصفهان	مسكوني	۴۱۹	۱۳۸۰/۰۶/۳۱	۱۳۸۰/۰۶/۳۱	۱۵,۲۰۳	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهاي مسكوني تجاري اوگاندا	اصفهان	مسكوني	۴۲۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۵,۵۵۲	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمينهاي جنب اتوبان امير كبير - خورزوق	اصفهان	زراعي	۴۵,۸۰۰	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۱۳۸۴/۰۶/۳۱	۶,۴۲۸	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ويلاي چادگان	چادگان اصفهان	ويلايي	۳۰۰	۱۳۹۱/۰۵/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۳,۸۸۵	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمين خيابان امام رضا	اصفهان	مسكوني	۱,۱۶۸	۱۳۹۳/۰۳/۲۵	۱۳۹۳/۰۳/۲۵	۱۶,۸۱۴	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمين قطب صنعتي خرم - شهرضا	شهرضا	صنعتي	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۰۸/۰۴	۱۳۹۳/۰۸/۰۴	۴,۰۰۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آپارتمان ميرزاي شيرازي	تهران	مسكوني	۸۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۷,۱۴۱	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمين جي شير خيابان سروستان	اصفهان	مسكوني	۱,۵۳۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۸		۷۲۷,۰۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
زمين چشمه توتي	اصفهان	مسكوني	۳۲۶	۱۳۹۹/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۰۴/۰۷	۳۹,۳۳۴	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
آپارتمان خيابان چهارباغ بالا - خ هفت دست	اصفهان	مسكوني	۲۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۶۴,۰۰۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
منزل خيابان نظر غربي	اصفهان	مسكوني	۳۴۸	۱۴۰۱/۱۱/۱۱		۵۴۲,۷۱۴	۰	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع						۲,۰۰۳,۷۸۲	۰			۰	۰	۱۶,۱۷۳	۰			۰	۰

برآورد شركت از تغييرات عوامل بهاي تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	

وضعيت كاركنان

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآورد ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل عملياتي شركت	۲۵	۲۰	۰
تعداد پرسنل غير عملياتي شركت	۰	۰	۰

وضعيت ارزي

شرح	نوع ارز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزي	مبلغ ريالي	مبلغ ارزي	مبلغ ريالي
داراييهاي ارزي پايان دوره	دلار	۲,۹۴۲	۱,۱۴۷	۲,۹۴۳	۱,۲۰۵
داراييهاي ارزي پايان دوره	يورو	۷۹۴	۲۶۳	۷۹۴	۲۷۳
داراييهاي ارزي پايان دوره	درهم	۷۳۳	۶۶	۷۳۳	۶۷
داراييهاي ارزي پايان دوره	يوان	۱۰۰	۶	۱۰۰	۶
داراييهاي ارزي پايان دوره	رينگت مالزي	۱,۵۶۷	۸	۱,۵۶۷	۱۲

برآورد شركت از تغييرات هزينه های عمومی ، اداری ، تشكيلاتی و خالص ساير درآمدها (هزينه ها)ی عملياتی

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	با توجه به عملكرد دوره مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ و افزايش قابل ملاحظه هزينه ها پيش بينی ميشود هزينه های عمومی اداری و فروش در دوره مالی آتی حداقل ۴۰ درصد افزايش يابد.
«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملكرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممكن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات اين فرم گزيده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مديريت مي باشد كه هيئت مديره شركت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شركتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پيوست اين اطلاعيه مي باشد و اين اطلاعات جايگزين گزارش مذكور نيست.	

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سهام	۳۷,۷۲۲	۰
سایر اقلام	۰	۱,۸۵۱
جمع	۳۷,۷۲۲	۱,۸۵۱

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مازاد هزينه هاي تكميل پروژه ها و املاک فروش رفته، پروژه هاي نيمه تمام	۶۲۶	۱
کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰
سایر اقلام	۰	۳۳,۵۹۸
جمع	۶۲۶	۳۳,۵۹۹

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 ريالي (ميليون ريال)	مانده پايان دوره (اصل و فرع)				مانده پايان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزينه مالي طي دوره	سایر توضیحات
			ريالي	ارزي			بلند مدت	کوتاه مدت		
				نوع ارز	مبلغ ارزي	معادل ريالي تسهيلات ارزي				
تسهيلات دريافتي از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۱,۸۲۶,۵۴۰	۱,۵۵۵,۷۰۵		۰	۰	۰	۱,۵۵۵,۷۰۵	۳۲۴,۸۵۲	
تسهیلات تسویه شده از ابتداي سال مالي تا پايان دوره		۰							۰	
جمع		۱,۸۲۶,۵۴۰	۱,۵۵۵,۷۰۵			۰	۰	۱,۵۵۵,۷۰۵	۳۲۴,۸۵۲	
							انتقال به دارايي		۰	
							هزينه مالي دوره		۳۲۴,۸۵۲	

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

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	وام دریافتی ۱۸۱ روزه می باشد و امکان تمدید وام در سررسید مقرر وجود 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تكميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پيشرفت فيزيكي طرح در تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت فيزيكي برآوردي طرح در تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تشريح آخرين وضعيت و برنامه هاي آتي شركت در شركت سرمايه پذير
	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شركت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	
سامان اسکان نقش جهان	۹۸	۱۹۶,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۹,۶۰۰	۹۸	۱۹۶,۰۰۰		
آي. اس. گستر مالزي	۱۰۰	۲,۶۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۰		۱۰۰	۲,۶۶۷		
ساختماني پرديس ساخت سپاهان	۹۹.۹	۴,۹۹۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۹۹.۹	۴,۹۹۲		
هامون گستر اصفهان	۹۹.۶	۳۴,۸۶۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۳۲,۹۷۲	۹۹.۶	۳۴,۸۶۲		
مدیران صنعت سامان گستر	۴۴.۶	۳,۱۳۶	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۴۴.۶	۳,۱۳۶		
مهندسي طراح ونظارت سامان طراح سپاهان	۷۵.۵	۲,۷۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۷۵.۵	۲,۷۱۸		
سامان سهام سپاهان	۹۹.۹	۱,۹۹۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴,۷۵۰	۹۹.۹	۱,۹۹۸		
بهسامان تجارت نقش جهان	۹۸	۹۸۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۹۸	۹۸۰		

سایر درآمدهای غیر عملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
سود سپرده هاي بانکي	۲۴۴,۷۰۵	۱۳,۷۲۷
درآمد سود سهام	۴۷,۰۳۲	۱۰۷
خالص سود حاصل از فروش سهام	۵۳۶,۲۰۷	۸۹,۰۹۳
ساير اقلام	۰	۰
جمع	۸۲۷,۹۴۴	۱۰۲,۹۲۶

سایر هزینه های غیر عملیاتی- اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ساير اقلام	۹,۸۴۲	۳۰,۰۵۳
جمع	۹,۸۴۲	۳۰,۰۵۳

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۵۸۱,۲۰۳	۳۸,۰۰۰	۴۰۰,۰۱۵	۴۳,۳۹۸	

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آينده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رويدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراين نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج 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	دکترا	راهنمايي ومشاوره	☑
سازمان ميادين ميوه و تره بار و مواد غذايي اصفهان	سازمان ميادين ميوه و تره بار و مواد غذايي اصفهان	10260084507	مهدي شاکران	مهدي شاکران	1292356669	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	☑
سازمان فناوري اطلاعات شهرداري اصفهان	سازمان فناوري اطلاعات شهرداري اصفهان	14000299803	عليرضا قاري قرآن	عليرضا قاري قرآن	1283560224	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي عمران	☑
سازمان نوسازي و بهسازي شهرداري اصفهان	سازمان نوسازي و بهسازي شهرداري اصفهان	14000299856	امير مظاهري	امير مظاهري	1288245238	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	☑
سازمان خدمات موتوري شهرداري اصفهان	سازمان خدمات موتوري شهرداري اصفهان	14000299628	عليرضا بوژمهراني	عليرضا بوژمهراني	2121360301	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	☑