اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ساختماني پرديس ساخت سپاهان	سرمایه ثبت شده: 5,000
نماد: ثامان1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/03/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ساختماني پرديس ساخت سپاهان

بند مقدمه

1. حسابرسي‌صورتهاي مالي شركت پرديس ساخت سپاهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 خرداد 1402 و صورت سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 28 به اين مؤسسه محول شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت اين مؤسسه، انجام حسابرسي صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابرسي و صدور گزارش حسابرس است، ليكن به دليل مسائل توصيف شده در مباني عدم اظهار نظر، اين مؤسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب كند.
اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.
همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

عدم اظهار نظر

4. اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي ياد شده اظهارنظري ارايه نمي‌كند. به دليل اساسي بودن آثار احتمالي موارد توصيف شده در بندهاي 2 و 3 مباني عدم اظهارنظر، اين مؤسسه نتوانسته است شواهدي كافي و مناسب براي اظهار نظر را كسب كند و در نتيجه، اظهار نظر نسبت به صورتهاي مالي ياد شده، امكان پذير نيست.

مبانی عدم اظهارنظر

5. به شرح يادداشتهاي توضيحي 2-13، 1-14، 1-20 و 1-21 صورتهاي مالي، پيمانهاي مربوط به پروژه هاي سفت كاري و نازك كاري سالن اصلي و ساختمان پشتيباني مركز همايشهاي بين المللي، پيش از اتمام عمليات موضوع اين پيمانها و براساس تصميمات كارفرما و وفق مفاد ماده 48 شرايط عمومي پيمان در سال مالي 1398 خاتمه يافته، ليكن تا تاريخ تهيه اين گزارش اقدامات انجام شده جهت تعيين تكليف موضوع پيمان هاي ياد شده به نتيجه نهايي منجر نگرديده است. ضمنا بخشي از مانده سرفصل‌هاي دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها به مبلغ 35,100 ميليون ريال، موجودي كالا به مبلغ 6,376 ميليون ريال، پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها به مبلغ 3,936 ميليون ريال و پيش دريافت ها به مبلغ 6,682 ميليون ريال در ارتباط با پروژه مزبور راكد، فاقد گردش و انتقالي از سنوات قبل مي باشد. با توجه به مراتب فوق تعيين آثار احتمالي ناشي از رفع محدوديتهاي ياد شده جهت تعيين تكليف پروژه هاي ناتمام بر صورتهاي مالي ميسر نشده است.

6. مانده سرفصلهاي پيش پرداخت ها به مبلغ 5,490 ميليون ريال و دريافتني تجاري و ساير دريافتني ها به مبلغ 23,794 ميليون ريال و پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها به مبلغ 40,456 ميليون ريال (شامل اسناد پرداختني بابت زمين خريداري شده از شهرداري اصفهان كه در سال مالي 1398 فروخته شده به مبلغ 23,872 ميليون ريال) به صورت راكد و انتقالي از سالهاي مالي قبل بوده كه اقدامات انجام شده شركت جهت تعيين تكليف بازيافت داراييها، وصول مطالبات و تسويه بدهيها به نتيجه نهايي منجر نگرديده است (يادداشتهاي توضيحي 12 ، 14 و 20 صورتهاي مالي). تعيين آثار احتمالي ناشي از رفع محدوديتهاي ياد شده بر صورتهاي مالي ميسر نشده است.

7. به شرح يادداشت توضيحي 24 صورتهاي مالي، اداره امور مالياتي جهت ماليات عملكرد سال هاي مالي 1399و 1400، جمعا مبلغ 7,768 ميليون ريال برگ تشخيص ماليات صادر نموده كه به دليل اعتراض شركت ذخيره اي از اين بابت در حسابها منظور نشده است. همچنين دفاتر شركت از بابت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده از سال مالي 1395 تاكنون مورد رسيدگي مقامات مالياتي قرار نگرفته است (يادداشت توضيحي 6-14 صورتهاي مالي). با توجه به مراتب فوق، هرچند اعمال تعديلاتي از بابت موارد فوق در صورتهاي مالي مورد گزارش ضروري است، لكن تعيين ميزان آن براي اين مؤسسه مشخص نمي باشد.

8. شناسايي درآمدهاي عملياتي شركت پس از تاييد صورت وضعيتها توسط كارفرما شناسايي گرديده و هزينه هاي متناظر با صورت وضعيتهاي ارسالي كه تا پايان سال مالي مورد تاييد قرار نگرفته به سرفصل پروژه در جريان تكميل منتقل نشده است. هرچند انجام تعديلات از اين بابت در صورتهاي مالي متصور مي باشد، ليكن تعديلات لازم بر صورتهاي مالي، براي اين مؤسسه امكان پذير نگرديده است.

سایر بندهای توضیحی

9. حسابرسي سال گذشته

صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 31 خرداد 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 2 آبان 1401 حسابرس مذكور، عدم اظهار نظر ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. مفاد مواد 89 و 138 اصلاحيه قانون تجارت و بند 2 ماده 10 اساسنامه در خصوص تشكيل مجمع عمومي عادي ظرف مدت 4 ماه پس از پايان سال مالي جهت تصويب صورت هاي مالي سال قبل، رعايت نگرديده است.

11. عمليات مالي شركت در سال مالي مورد گزارش به مبلغ 15,484 ميليون ريال زيان خالص‌گرديده و زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به مبلغ 46,720 ميليون ريال، به مراتب بيشتر از سرمايه ثبت شده شركت است (زيان انباشته 9/3 برابر سرمايه ثبت شده شركت). در اين خصوص توجه مجمع عمومي صاحبان سهام به مفاد مواد 141 و 265 اصلاحيه قانون تجارت، جلب مي شود.

12. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام به ساير موارد به شرح زير جلب مي شود:

11-1- الزامات قانوني درخصوص كسر و پرداخت كسور قانوني مالياتهاي تكليفي حقوق كاركنان رعايت نشده است.

11-2- مبلغ 174,144 ميليون ريال از اسناد تضميني نزد سايرين با توجه به اتمام موضوع تسليم آنها تا تاريخ تهيه اين گزارش به شركت عودت نشده است.

13. معاملات مندرج در يادداشتهاي توضيحي 26 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور رعايت مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري به دليل تركيب اعضاي هيئت مديره ميسر نبوده و موكول به تصويب مجمع عمومي مي باشد. نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب ننموده است.

14. گزارش هيئت مديره، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و بند الف ماده 11 اساسنامه، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده (با در نظر گرفتن موارد مندرج در بند هاي 2 الي 5 بخش مباني اظهار نظر مشروط)، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

15. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعملهاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست ابلاغي آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مزبور و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين ارتباط، ضمن عدم امكان كنترل رعايت برخي از مفاد مواد ناشين نامه اجرايي اخير الذكر بدليل عدم استقرار سامانه و بسترهاي لازم از سوي سازمان هاي ذيربط و به استثناي عدم رعايت برخي از موارد مندرج در چک ليست مذكور از جمله عدم تدوين برنامه هاي مبارزه با پولشويي، عدم طراحي ساز و كارهاي لازم جهت نظارت و كنترل و ايجاد سامانه جامع، عدم طراحي نرم افزار با رويكرد مبتني بر خطر و عدم اجراي برنامه هاي مستمر براي آموزش كاركنان، اين مؤسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

26مهر1402

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1402/07/30 12:45:12
مدير موسسه كاربرد تحقيق	[Seyed Mansoor Yazdaniyan [Sign		1402/07/30 12:47:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۲۲,۹۴۳	۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۶,۵۰۸)	۰	--
سود (زیان) ناخالص	(۳,۵۶۵)	۰	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۴۷۵)	(۱۶,۰۷۸)	۲۹
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	(۱۵,۰۴۰)	(۱۶,۰۷۸)	۶
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۰۲	۳,۴۹۹	(۷۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۳۴۹)	۰	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۴,۳۸۷)	(۱۲,۵۷۹)	(۱۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱,۱۹۷)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۵,۴۸۴)	(۱۲,۵۷۹)	(۲۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۱۵,۴۸۴)	(۱۲,۵۷۹)	(۲۳)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۰,۹۶۸)	(۲۵,۱۵۸)	(۲۳)
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱۵,۴۸۴)	(۱۲,۵۷۹)	(۲۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	(۱۵,۴۸۴)	(۱۲,۵۷۹)	(۲۳)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۲۳۳	۶	۳۴۳	۲۰,۴۳۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۷۱	۷۰	۷۱	۱
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۵۶	۳۲۵	۳۲۵	۱۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳,۹۳۳	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵,۵۹۳	۴۰۱	۷۳۹	۱,۲۹۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۷۴۰	۲,۶۰۷	۳,۶۸۵	۱۵۹
موجودی مواد و کالا	۹,۸۵۹	۱۰,۱۲۰	۱۰,۷۳۴	(۳)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸۳,۳۳۶	۹۳,۸۶۷	۱۰۰,۶۸۷	(۱۱)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۲,۴۶۹	۲۲۹	۱۸۲	۹۷۸
	۱۰۲,۴۰۴	۱۰۶,۸۲۳	۱۱۵,۲۷۸	(۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۰۲,۴۰۴	۱۰۶,۸۲۳	۱۱۵,۲۷۸	(۴)
جمع دارایی‌ها	۱۰۷,۹۹۶	۱۰۷,۲۲۴	۱۱۶,۰۱۷	۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	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	(۴۶,۷۲۰)	(۳۱,۲۳۵)	(۱۰۸,۶۵۶)	(۵۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۴۱,۲۲۰)	(۲۵,۷۳۵)	(۱۳,۱۵۶)	(۶۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۵۱۵	۳,۸۳۶	۴,۹۰۳	۴۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۵۱۵	۳,۸۳۶	۴,۹۰۳	۴۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳۱,۸۴۷	۸۵,۲۵۵	۷۱,۹۰۸	۵۵
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۱,۸۵۴	۴۳,۸۶۸	۵۲,۳۶۲	(۷۳)
	۱۴۳,۷۰۱	۱۲۹,۱۲۳	۱۳۴,۲۷۰	۱۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۴۳,۷۰۱	۱۲۹,۱۲۳	۱۳۴,۲۷۰	۱۱
جمع بدهی‌ها	۱۴۹,۲۱۶	۱۳۲,۹۵۹	۱۲۹,۱۷۳	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۰۷,۹۹۶	۱۰۷,۲۳۴	۱۱۶,۰۱۷	۱

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 ۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۹۸,۰۱۲)	۰	(۲,۵۱۲)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۶۴۴)	۰	(۱۰,۶۴۴)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۴/۰۱	۵,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۱۰۸,۶۵۶)	۰	(۱۳,۱۵۶)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱									(۱۲,۵۷۹)		(۱۲,۵۷۹)
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 ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۵۷۹)	۰	(۱۲,۵۷۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۵۷۹)	۰	(۱۲,۵۷۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		(۹۰,۰۰۰)	۰			۰					(۹۰,۰۰۰)
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	۹۰,۰۰۰		۹۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۳۱,۲۳۵)	۰	(۲۵,۷۳۵)
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									(۱۵,۴۸۵)		(۱۵,۴۸۵)

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۴۸۵)	۰	(۱۵,۴۸۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۴۶,۷۲۰)	۰	(۴۱,۲۲۰)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴,۳۴۶	(۱۹,۷۹۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۱۹۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۱۴۸	(۱۹,۷۹۴)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲,۶۶۸	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۳۰۶)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۱)	۰	--
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۴۲۹	۱۸۴	۱۳۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۰۸)	۲,۸۵۲	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲,۲۴۰	(۱۶,۹۴۲)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۴,۵۰۰	۱۶,۹۸۹	(۷۴)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴,۵۰۰)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۱۶,۹۸۹	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲,۲۴۰	۴۷	۴,۶۶۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲۹	۱۸۲	۲۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲,۴۶۹	۲۲۹	۹۷۸
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			

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
سامان گستر اصفهان	سامان گستر اصفهان	10260333521	حمید عصارزادگان	حمید عصارزادگان	1286860601	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	زبان وادبیات فارسي	بله
مهندسین مشاور سامان طرح سپاهان	مهندسین مشاور سامان طرح سپاهان	10260340110	رضا مظاهري	رضا مظاهري	0049746626	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	سایر	بله
سامان اسکان نقش جهان	سامان اسکان نقش جهان	10260462987	مهدي جعفرپیشه	مهدي جعفرپیشه	1280863609	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	سایر	بله
سیدمحمدرضا فرزانه نژاد	سیدمحمدرضا فرزانه نژاد	1288425406	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي	سایر	بله