اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري مسکن البرز	سرمایه ثبت شده: 30,000
نماد: تمسکن10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمايه گذاري مسکن البرز

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شرکت سرمايه گذاري مسکن البرز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 30 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي ياد شده طبق استانداردهاي حسابداري، و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي داخلي براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره شرکت است.
در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي موسسه به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي مستقل از شرکت سرمايه گذاري مسکن البرز (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر، کافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، کشف نشود. تحريف ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند که به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬کنندگان که بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظرکسب مي شود. از آنجا که تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري کنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
•از کنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترل هاي داخلي شرکت، شناخت کافي کسب مي شود.
•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شرکت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي که مي تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود که ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي کسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعاليت باز بماند.
•کليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه اي در صورتهاي مالي منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.
افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده کار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت کنترل هاي داخلي که در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رساني مي شود.
همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت سرمايه گذاري مسكن البرز (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1403و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 4-2-22، طي سال مالي مورد گزارش به استناد ماده 59 قانون مالياتهاي مستقيم، بدهي مالياتي در حسابها در رابطه با درآمد فروش واحدهاي خريداري شده و جهت درآمد حاصل از فعاليتهاي پيمانكاري (با توجه به سهم آن از هزينه هاي اداري و عمومي كه منجر به زيان مي گردد)، در حسابها منظور نگرديده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت مالياتي شركت منوط به رسيدگي و اظهارنظر سازمان امور مالياتي است.

6. موجودي املاک و کار در جريان ساخت به ارزش دفتري 197 ميليارد ريال (يادداشت هاي توضيحي 13 و 14) فاقد پوشش بيمه اي بوده است.

7. به شرح يادداشت توضيحي 1-12، پيش پرداخت به شركت مسكن نوين پايدار (سهامي خاص) به مبلغ 15 ميليارد ريال بابت خريد يک واحد آپارتمان از پروژه آپادانا (موضوع توافقنامه شماره 42600/ا/99/1 مورخ 25 آذرماه 1399) مي باشد كه با توجه به عدم ايفاي تعهدات شركت مزبور، اقدامات لازم جهت جايگزيني ملک ديگري به منظور تسويه در جريان است.

ساير بندهای توضيحی

8. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 31 شهريورماه 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 20 آبان 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 240اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت قانوني، در خصوص سود سال مالي 1401 رعايت نگرديده است.

10. پيگيري شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 2 ديماه 1402 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 5، 9 و 13 اين گزارش منجر به نتيجه نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 27، بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره صورت پذيرفته و ضمن توجه به تامين نقدينگي انجام شده كه در چارچوب مناسبات خاص فيمابين صورت گرفته، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

12. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

12آبان1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه آزموده كاران	[Hassan Esmaeili [Sign		1403/08/26 09:57:37
شريک موسسه آزموده كاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/08/26 10:01:49
مدير موسسه آزموده كاران	[Masoud Bakhtiari Sojebalaghi [Sign	800119	1403/08/26 10:09:22

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۶۱۴,۹۷۶	۱۳,۷۲۵	۴,۳۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۳۲,۵۳۷)	(۴,۴۶۴)	(۷,۱۲۵)
سود (زیان) ناخالص	۲۹۲,۴۳۹	۹,۲۶۱	۳,۰۵۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۹,۸۱۵)	(۲۲,۲۶۳)	(۴۳۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۶,۹۸۳	۹,۶۲۱	۴۹۲
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	۲۲۹,۶۰۷	(۳,۳۸۱)	--
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۱۳۶	۵,۰۸۳	۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۵۱۱	۱۴۰	۹۷۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۶,۲۵۴	۱,۸۴۳	۱۲,۷۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	(۶۱۰)	(۳,۰۶۵)	۸۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳۵,۶۴۴	(۱,۲۲۳)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۳۵,۶۴۴	(۱,۲۲۳)	--
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	۷,۸۵۵	(۴۱)	--
سرمایه	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲۳۵,۶۴۴	(۱,۲۲۳)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۳۵,۶۴۴	(۱,۲۲۳)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۴۰,۰۴۹	۱۸,۴۰۱	۷۹,۹۷۶	۱۱۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۵۹	۲۷,۱۳۷	۶۷,۰۰۴	(۹۹)
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۰,۳۰۸	۴۵,۵۳۸	۱۴۶,۹۸۰	(۱۱)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۵,۲۷۸	۱۵,۲۷۸	۱۵,۰۰۰	۲۶۲
موجودی مواد و کالا	۱۹۷,۴۸۴	۱۸۵,۱۱۷	۱۰۲,۲۶۳	۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۵۱,۹۳۸	۲۳,۰۸۱	۴۶,۸۷۴	۱,۸۵۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۳,۱۹۹	۱۰۳,۹۶۱	۵۳,۵۱۸	۰
موجودی نقد	۲۳,۰۰۹	۷۵,۴۹۶	۱۹,۹۶۶	(۷۰)
	۸۳۰,۸۹۸	۴۰۱,۹۳۳	۲۳۷,۶۲۱	۱۰۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸۳۰,۸۹۸	۴۰۱,۹۳۳	۲۳۷,۶۲۱	۱۰۷
جمع دارایی‌ها	۸۷۱,۲۰۶	۴۴۷,۴۷۱	۳۸۴,۶۰۱	۹۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۴۰۰,۴۵۹	۱۶۴,۸۱۵	۱۷۱,۲۲۳	۱۴۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۳۳,۴۵۹	۱۹۷,۸۱۵	۲۰۴,۲۲۳	۱۱۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۹۰۸	۲۹۵	۰	۵۴۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۹۰۸	۲۹۵	۰	۵۴۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۳۰,۶۴۹	۲۴۴,۱۷۱	۱۷۵,۳۶۹	۷۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۵,۱۹۰	۵,۱۹۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۵,۰۰۰	۰
	۴۳۵,۸۳۹	۲۴۹,۳۶۱	۱۸۰,۳۶۹	۷۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۳۵,۸۳۹	۲۴۹,۳۶۱	۱۸۰,۳۶۹	۷۵
جمع بدهی‌ها	۴۳۷,۷۴۷	۲۴۹,۶۵۶	۱۸۰,۳۶۹	۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۷۱,۲۰۶	۴۴۷,۴۷۱	۳۸۴,۶۰۱	۹۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۲۲۸	۰	۲۰۴,۲۲۸
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	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷۱,۲۲۸	۰	۲۰۴,۲۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۱,۲۲۳)		(۱,۲۲۳)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۲۳)	۰	(۱,۲۲۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۲۳)	۰	(۱,۲۲۳)
سود سهام مصوب									(۵,۱۹۰)		(۵,۱۹۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶۴,۸۱۵	۰	۱۹۷,۸۱۵
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲۳۵,۶۴۴		۲۳۵,۶۴۴
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 دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۵,۶۴۴	۰	۲۳۵,۶۴۴
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۴۵۹	۰	۴۳۳,۴۵۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۱۳۰,۱۳۷)	۱۱,۶۱۴	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶۱۰)	(۲,۰۶۵)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۳۰,۷۴۷)	۸,۵۴۹	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۶,۸۷۵)	(۸,۱۰۲)	(۲۳۲)
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	۰	۰	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	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵,۱۳۵	۵,۰۸۳	۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱,۷۴۰)	(۲,۰۱۹)	(۶۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۵۲,۴۸۷)	۵,۵۳۰	--
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
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	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	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵۲,۴۸۷)	۵۵,۵۳۰	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۵,۴۹۶	۱۹,۹۶۶	۲۷۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳,۰۰۹	۷۵,۴۹۶	(۷۰)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
گروه سرمايه گذاري مسكن	گروه سرمايه گذاري مسكن	10101236571	فاقد نماينده	علي نبي زاده	2161742681	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي عمران	بله
پارس مسكن سامان	پارس مسكن سامان	10103683451	مهدي ياسري	مهدي ياسري	0083500758	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
مهندسين مشاور سرمايه گذاري مسكن	مهندسين مشاور سرمايه گذاري مسكن	10103071763	اميرعلي نعمت الهي	اميرعلي نعمت الهي	2298393214	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق	بله
علي نبي زاده	علي نبي زاده	2161742681	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي عمران	بله