اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري مسکن نوين پايدار	سرمایه ثبت شده: 400,000
نماد: تمسکن16	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 نوين پايدار

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شرکت سرمايه گذاري مسکن نوين پايدار (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403و صورتهاي سود و زيان،تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 الي 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 6- مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 2- حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شرکت سرمايه گذاري مسکن نوين پايدار (سهاميخاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، کافي و مناسب است.
7- اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحريفهاي بااهميت، در صورت وجود، کشف نشود. تحريف‌ها که ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند که بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده کنندگان که بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين :
•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي کافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر کسب مي‌شود. از آنجا که تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري کنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم کشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
•از کنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي کنترل‌هاي داخلي شرکت، شناخت کافي کسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي که مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شرکت به ادامه فعاليت ايجاد کند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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 مي‌گردد. نتيجه‌گيريها 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 گونه‌اي در صورتهاي مالي منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده کار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت کنترل‌هاي داخلي که در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
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 نوين پايدار (سهاميخاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 3- ابهام نسبت به ماليات عملكرد

به شرح يادداشت توضيحي 7-24 صورتهاي مالي، در خصوص ماليات عملكرد سال مالي منتهي به 31/06/1401 از آنجايي كه درآمد عملياتي مشمول ماليات در حوزه درآمدهاي پيمانكاري داراي زيان مي باشد و در بخش فعاليت هاي مشاركت در ساخت مشمول مفاد مواد 59و77 قانون ماليات هاي مستقيم مي باشد لذا شركت به نحوه تعيين ماليات طبق نظر رئيس گروه مالياتي به مبلغ 59 ميليارد ريال اعتراض نموده كه موضوع در هيات حل اختلاف بدوي در دست بررسي مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

6. 4- ماليات حقوق،تكليفي،ارزش افزوده و بيمه

به شرح يادداشت توضيحي 1-2-31 صورتهاي مالي، بابت جرائم ماده 169 مكرر سالهاي مالي منتهي به 31/03/1397، 31/03/1398، 31/06/1400 و 31/06/1401 و جمعا مبلغ 10،730 ميليون ريال و بابت ماليات حقوق و تكليفي سالهاي مالي منتهي به 31/06/1392 و 31/06/1401 جمعا به مبلغ 30،409 ميليون ريال از شركت مورد مطالبه قرار گرفته كه موضوع مورد اعتراض شركت قرار گرفته است كه نتيجه آن تا كنون مشخص نمي باشد. همچنين ماليات و عوارض بر ارزش افزوده سالهاي 1395 الي 1401 و وضعيت بيمه اي از بدو تاسيس تا كنون مورد رسيدگي مراجع ذيربط قرار نگرفته است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. حسابرسي سال گذشته

5-صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 31 شهريور 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 26 مهر 1402 حسابرس مذكور ، اظهار نظر مقبول ارايه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 8-1-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 7 آبان 1402 صاحبان سهام در خصوص بند 4 اين گزارش و همچنين ماليات عملكرد سنوات مالي 31/03/1397 الي 31/03/1399 منجر به نتيجه نهايي نشده است.

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 10- گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

11. 11- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي و رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت اموراقتصادي و دارايي ارسال شده است.

05آبان1403

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه رهيافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1403/08/09 13:56:24
شريک موسسه رهيافت و همکاران	[Seyed Samad Mirhosseini Motlagh [Sign		1403/08/09 14:03:29
مدير موسسه رهيافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1403/08/09 14:06:10

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	۱,۶۱۰,۱۵۵	۲,۲۹۷,۷۸۶	(۳۰)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۳۹۷,۴۶۳)	(۲,۰۲۹,۸۵۵)	۳۱
سود (زیان) ناخالص	۲۱۲,۶۹۲	۲۶۷,۹۳۱	(۲۱)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۸,۴۶۲)	(۵۲,۲۷۳)	(۳۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۳,۵۰۴	--
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتي	۱۴۴,۲۳۰	۲۱۹,۱۶۲	(۳۴)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۱۰,۴۶۱	۴,۲۸۹	۲,۴۷۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵۴,۶۹۱	۲۲۳,۴۵۱	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳,۸۰۲)	(۷,۲۹۰)	۴۸
سال‌های قبل	۰	(۲۵,۵۹۸)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵۰,۸۸۹	۱۹۰,۵۶۳	۳۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۲۵۰,۸۸۹	۱۹۰,۵۶۳	۳۲
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	۶۲۷	۴۷۶	۳۲
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
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	۲۵۰,۸۸۹	۱۹۰,۵۶۳	۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
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	۲۵۰,۸۸۹	۱۹۰,۵۶۳	۳۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	۱۳,۶۰۱	۱۱,۷۸۷	۱۳,۱۸۲	۱۵
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۲۰۱	۲۶۱	۳۰۱	(۲۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۹,۰۰۰	۰	۰	
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۸۶	۱۸۷	۱,۰۶۸	(۱)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۵۲,۹۸۸	۱۲,۲۳۵	۱۴,۵۵۱	۳۳۳
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۴۶۴	۲,۶۴۶	۵۷۱	۱۴۴
موجودی مواد و کالا	۱,۴۵۶,۸۴۵	۸۴۶,۷۱۶	۷۶۸,۸۹۵	۷۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۲۷۰,۵۱۲	۱,۱۰۹,۱۹۴	۸۸۹,۷۱۴	۱۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۳۳,۰۰۰	۰	۰	
موجودی نقد	۲۶,۱۴۹	۱۱۰,۱۹۸	۴,۹۱۷	(۷۶)
	۳,۰۹۲,۹۷۰	۲,۰۶۸,۷۵۴	۱,۶۶۴,۰۹۷	۵۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۰۹۲,۹۷۰	۲,۰۶۸,۷۵۴	۱,۶۶۴,۰۹۷	۵۰
جمع دارایی‌ها	۳,۱۴۵,۹۵۸	۲,۰۸۰,۹۸۹	۱,۶۷۸,۶۴۸	۵۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۸,۱۷۲	۲۵,۶۲۸	۱۶,۱۰۰	۴۹
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	۵۴۹,۶۰۸	۳۸۷,۲۶۳	۲۶۰,۲۲۸	۴۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹۸۷,۷۸۰	۸۱۲,۸۹۱	۶۳۶,۲۲۸	۲۲
بدهی‌ها				

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	
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۸۱۸,۹۳۷	۸۸,۱۷۸	۱۴۷,۳۱۵	۸۲۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۰۶۳	۱۲,۶۴۴	۱۲,۶۵۱	۵۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۸۳۸,۹۹۰	۱۰۰,۸۲۲	۱۵۹,۹۶۶	۷۳۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۹۰۹,۸۸۴	۶۷۴,۱۵۳	۴۹۴,۰۶۷	۳۵
مالیات پرداختنی	۸,۹۳۵	۷,۲۹۰	۴,۵۰۲	۲۳
سود سهام پرداختنی	۰	۳۷,۸۰۰	۱۳,۸۰۰	--
تسهیلات مالی	۲۸۳,۶۹۷	۱۹۶,۷۰۱	۱۹۱,۲۲۱	۴۴
ذخایر	۱۸,۲۶۱	۱۸,۲۶۱	۲۶,۰۷۲	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۸,۴۱۱	۲۳۳,۰۷۱	۱۵۲,۶۹۳	(۵۸)
	۱,۳۱۹,۱۸۸	۱,۱۶۷,۲۷۶	۸۸۲,۳۵۴	۱۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۳۱۹,۱۸۸	۱,۱۶۷,۲۷۶	۸۸۲,۳۵۴	۱۳
جمع بدهی‌ها	۲,۱۵۸,۱۷۸	۱,۲۶۸,۰۹۸	۱,۰۴۲,۳۲۰	۷۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۱۴۵,۹۵۸	۲,۰۸۰,۹۸۹	۱,۶۷۸,۶۴۸	۵۱

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	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۲۲۸	۰	۶۳۶,۳۲۸
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	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶۰,۲۲۸	۰	۶۳۶,۳۲۸
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									۱۹۰,۵۶۳		۱۹۰,۵۶۳
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	۱۹۰,۵۶۳	۰	۱۹۰,۵۶۳
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	۱۹۰,۵۶۳	۰	۱۹۰,۵۶۳
سود سهام مصوب									(۵۴,۰۰۰)		(۵۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۴۰,۰۰۰
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					۹,۵۲۸				(۹,۵۲۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵,۶۲۸	۰	۰	۰	۳۸۷,۲۶۳	۰	۸۱۲,۸۹۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											

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) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۵۰,۸۸۹		۲۵۰,۸۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۸۸۹	۰	۲۵۰,۸۸۹
سود سهام مصوب									(۷۶,۰۰۰)		(۷۶,۰۰۰)
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					۱۲,۵۴۴				(۱۲,۵۴۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸,۱۷۲	۰	۰	۰	۵۴۹,۶۰۸	۰	۹۸۷,۷۸۰

صورت جریان‌های نقدی

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	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۴۰۶,۵۷۱)	۸۴,۰۹۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۱۵۷)	(۲۷,۵۴۰)	۹۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۴۰۸,۷۲۸)	۵۶,۵۵۰	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲,۱۶۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۸۰۷)	(۱,۸۵۴)	(۲۱۳)
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	(۵)	(۲۳)	۷۸
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳۹,۰۰۰)	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	۵۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۸۳۳,۰۰۰)	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	۱۰۰,۸۵۸	۱,۱۱۴	۸,۹۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۷۶,۹۵۴)	۲,۲۹۷	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۸۵,۶۸۲)	۵۸,۹۴۷	--
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

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 فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۰۶,۶۶۷)	(۳۶,۸۶۸)	(۱۸۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۹۱,۷۰۰)	(۶۶,۷۹۸)	(۱۸۷)
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	۶۰۱,۶۳۳	۴۶,۳۳۴	۱,۱۹۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸۴,۰۴۹)	۱۰۵,۲۸۱	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۱۰,۱۹۸	۴,۹۱۷	۲,۱۴۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۶,۱۴۹	۱۱۰,۱۹۸	(۷۶)
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
رضا خدادادي يان	رضا خدادادي يان	0069677743	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
گروه سرمايه گذاري مسكن	گروه سرمايه گذاري مسكن	10101236571	رضا خدادادي يان	رضا خدادادي يان	0069677743	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
سرمايه گذاري مسكن البرز	سرمايه گذاري مسكن البرز	10103515704	محمد بهرامي	محمد بهرامي	0052652297	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
پارس مسكن سامان	پارس مسكن سامان	10103683451	سيروس آيدين	سيروس آيدين	0053219831	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله