اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ساختماني سامان گستران پويا	سرمایه ثبت شده: 5,000
نماد: تمسکن17	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ساختماني سامان گستران پويا

بند مقدمه

1. 1-صورتهاي مالي شرکت ساختماني سامانگستران پويا (سهاميخاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوقمالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي1 تا 27،توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاي مالي

2. 7-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 با اهميت 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 مسئوليت حسابرس

3. 8-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 ميشود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحريفهاي بااهميت، درصورت 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 مي شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بکارگيري قضاوت حرفهاي و حفظ نگرشترديد 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 و 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 زيرپاگذاري 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 موجودو 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 ميشود.
•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 بازبماند.
•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.

مباني اظهارنظر

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 ساختماني سامانگستران پويا (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.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ساختماني سامانگستران پويا(سهامي‌خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3-نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت توضيحي2-1صورتهاي مالي جلب مينمايد كه نشان ميدهد شركت طي سالهاي اخير زيانهاي قابل ملاحظه‌اي متحمل شده است، به گونه‌اي كه زيان انباشته شركت در تاريخ صورتهاي مالي بيش از 150 برابر سرمايه شده و جمع بدهيهاي جاري شركت نسبت به جمع داراييهاي جاري آن معادل مبلغ 771.314 ميليون ريال فزوني يافته است.اين موضوع به همراه ساير موارد مندرج در يادداشت مزبور، نشاندهنده وجود ابهامي بااهميت است كه نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ترديدي عمده ايجاد ميكند. جهت خروج از اين وضعيت سهامدار نهايي طي صورتجلسه مورخ 30/05/1402 مصوب نموده كه شركت اقدام به افزايش سرمايه از محل مطالبات سهامداران نمايد و جهت ادامه فعاليت، پروژه جديد پيمانكاري يا پيمان مديريت به شركت واگذار گردد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. ماليات‌هاي عملكرد و ارزش افزوده

4- بشرح يادداشتهاي توضيحي توضيحي 21 و 2-26 صورتهاي مالي بابت عملكرد سال مالي منتهي به 31 خرداد 1397، سال مالي منتهي به 31 خرداد 1399 و سال مالي منتهي به31/06/1400 طبق برگ تشخيص ماليات‌ي جمعا بمبلغ 85.830 ميليون ريال ماليات مطالبه گرديده كه شركت از طريق طرح در هيئتهاي حل اختلاف مالياتي نسبت به نحوه تشخيص آن اعتراض نموده است. همچنين طبق برگ مطالبه ماليات بر ارزش افزوده سال 1398 و جرايم موضوع ماده 169 قانون ماليات‌هاي مستقيم براي سالهاي 1397 ، 1399جمعا مبلغ 6.506 ميليون ريال مطالبه گرديده است كه نسبت به نحوه تشخيص آن، مورد اعتراض شركت واقع شده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. حسابهاي تعاوني مسكن سازمان حسابرسي و اعضاي تعاوني

5- بشرح يادداشت توضيحي 4-15 صورتهاي مالي، مبلغ 18.409 ميليون ريال طلب از شركت تعاوني مسكن سازمان حسابرسي انتقالي از سنوات قبل بوده كه تا تاريخ اين گزارش واصل نگرديده است. ليكن جهت تضمين وصول آن، وجوهي به همان مبلغ از اعضاي آن تعاوني دريافت شده كه در صورت وصول طلب مذكور مسترد خواهد گرديد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

8. تسويه‌حساب حسابهاي فيمابين آرينسازه رابين

6- بشرح يادداشت توضيحي 9-1 ، 1-1-14 ، 1-3-15 ، 3-20 و 4-20 صورتهاي مالي، در سال مالي مورد گزارش، طي صورتجلسه توافقنامه، مصالحه و خاتمه اختلافهاي فيمابين شركت با شركت آرينسازه رابين (پيمانكار) مورخ 04/07/1402 بابت عمليات اجرايي پروژه آبشار به ميزان 5/3 واحد باقيمانده جهت تسويه حساب نهايي و قطعي به شركت مزبور واگذار شده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 150 برابر سرمايه آن است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوقالعاده صاحبان سهام تشكيل و در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت تصميمگيري نمايد.

10. 10- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 24/08/1401 صاحبان سهام، درخصوص بند 3، 4، 5 و 13اين گزارش به نتيجه نرسيده است.

11. 11-طبق يادداشت توضيحي 1-25 صورتهاي مالي و تأييديه مديران، طي سال مالي مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت انجام نشده است.

12. 12–گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 40 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگيهاي انجام شده،نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

13. 13-در اجراي مفاد ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مبارزه با پولشويي و دستورالعملها و آئين‌نامه‌هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چك‌ليست‌هاي ابلاغي، آئيننامه اجرايي ماده 14 الحاقي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص بهاستثناي عدم وجود شواهدي مبني بر تدوين و اجراي برنامه‌هاي داخلي مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم با رويكرد مبتني بر خطر، تهيه برنامه سالانه مبارزه با پولشويي و ايجاد سامانه جامعي از مديريت اطلاعات جهت فراهم كردن امكان كشف تقلب براي واحد مبارزه با پولشويي و اجراي برنامه‌هاي مستمر براي آموزش و توانمندسازي كاركنان، اين موسسه به مورد بااهميت ديگري حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

28آبان1402

رهيافت و همكاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Norozali Mir [Sign		1402/09/15 14:37:28
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Seyed Samad Mirhosseini Motlagh [Sign		1402/09/15 14:39:49
مدير موسسه رهيافت و همكاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1402/09/15 15:27:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۰۸,۵۹۳	۵۷,۰۰۸	۹۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۵,۱۴۵)	(۱۴۶,۸۶۷)	۲۸
سود (زیان) ناخالص	۳,۴۴۸	(۸۹,۸۵۹)	--
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۹۷۲)	(۱۱,۱۳۹)	(۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۱۲۸	۸,۲۰۷	(۷۴)
سایر هزینه‌ها	(۸۱,۷۵۳)	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	(۸۸,۱۴۹)	(۹۲,۷۹۱)	۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۵,۹۰۰	۱,۰۹۹	۱,۳۴۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۷۲,۲۴۹)	(۹۱,۶۹۲)	۲۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سال‌های قبل	(۱,۲۱۶)	(۹۲۲)	(۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷۳,۴۶۵)	(۹۲,۶۱۴)	۲۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۷۳,۴۶۵)	(۹۲,۶۱۴)	۲۱
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	(۱۴,۶۹۳,۰۰۰)	(۱۸,۵۲۲,۸۰۰)	۲۱
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۷۳,۴۶۵)	(۹۲,۶۱۴)	۲۱
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	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	(۷۳,۴۶۵)	(۹۲,۶۱۴)	۲۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۴۶۵	۱,۷۵۷	۲,۱۵۲	(۱۷)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۸	۲۷	۱۰۴	(۳۳)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۴۸۳	۱,۷۸۴	۲,۲۵۶	(۱۷)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۱۵۶	۵,۳۰۷	۹,۰۹۴	(۳)
موجودی مواد و کالا	۴۳,۹۳۰	۸۱,۸۰۷	۱۲۱,۵۰۱	(۴۶)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵۷,۰۹۰	۷۵,۳۵۹	۹۴,۷۰۷	(۲۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۱,۶۸۸	۷,۷۵۲	۶,۸۱۲	۵۱
	۱۱۷,۸۶۴	۱۷۰,۲۲۵	۲۲۲,۱۱۴	(۳۱)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۱۷,۸۶۴	۱۷۰,۲۲۵	۲۲۲,۱۱۴	(۳۱)
جمع دارایی‌ها	۱۱۹,۳۴۷	۱۷۲,۰۰۹	۲۳۴,۳۷۰	(۳۱)
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	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	(۷۷۹,۲۳۷)	(۷۰۵,۷۷۲)	(۶۱۳,۱۵۸)	(۱۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۷۷۳,۷۳۷)	(۷۰۰,۲۷۲)	(۶۰۷,۶۵۸)	(۱۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۹۰۷	۲,۴۷۰	۳,۴۶۵	۵۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۹۰۷	۲,۴۷۰	۳,۴۶۵	۵۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۸۴۷,۵۴۴	۸۱۶,۲۹۸	۸۱۰,۷۶۴	۴
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	۴۱,۶۳۳	۵۳,۴۱۳	۳۷,۷۹۹	(۲۲)
	۸۸۹,۱۷۷	۸۶۹,۸۱۱	۸۲۸,۵۶۳	۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۸۹,۱۷۷	۸۶۹,۸۱۱	۸۲۸,۵۶۳	۲
جمع بدهی‌ها	۸۹۳,۰۸۴	۸۷۲,۲۸۱	۸۴۲,۰۲۸	۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱۹,۳۴۷	۱۷۲,۰۰۹	۲۳۴,۲۷۰	(۳۱)

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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۶۱۳,۱۵۸)	۰	(۶۰۷,۶۵۸)
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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۶۱۳,۱۵۸)	۰	(۶۰۷,۶۵۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									(۹۲,۶۱۴)		(۹۲,۶۱۴)
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲,۶۱۴)	۰	(۹۲,۶۱۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲,۶۱۴)	۰	(۹۲,۶۱۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۷۰۵,۷۷۳)	۰	(۷۰۰,۲۷۳)
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۷۳,۴۶۵)		(۷۳,۴۶۵)
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳,۴۶۵)	۰	(۷۳,۴۶۵)
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	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۰	۰	۰	(۷۷۹,۲۳۷)	۰	(۷۷۳,۷۳۷)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴,۷۷۴	(۳۱,۱۹۴)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۲۱۶)	(۹۳۱)	(۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۵۵۸	(۳۲,۱۱۵)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۴)	(۵۹)	(۲۵)
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	۴۵۲	۱۱۴	۲۹۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳۷۸	۵۵	۵۸۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳,۹۳۶	(۳۲,۰۶۰)	--
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۲۳,۰۰۰	--
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	۰	۲۳,۰۰۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۹۳۶	۹۴۰	۳۱۹
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷,۷۵۲	۶,۸۱۲	۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۱,۶۸۸	۷,۷۵۲	۵۱
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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
حسن ميرابي نصرآباد	حسن ميرابي نصرآباد	0051730626	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري مسكن شمالغرب	سرمايه گذاري مسكن شمالغرب	10200248803	اسماعيل عطائي مقدم	اسماعيل عطائي مقدم	0044925875	رئيس هيئت مديره	غير موظف	ديپلم	ساير	بله
سرمايه گذاري مسكن پرديس	سرمايه گذاري مسكن پرديس	10103122715	مجيد داداشي خالص	مجيد داداشي خالص	1689578203	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري مسكن البرز	سرمايه گذاري مسكن البرز	10103515704	حسن ميرابي نصرآباد	حسن ميرابي نصرآباد	0051730626	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله