## 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 1402/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/06/31 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل |
|---|
| 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 در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي¬ به¬تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 28، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است.
در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن به¬کارگيري 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده¬است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده¬است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي، مستقل از شرکت سرمايه¬گذاري مسکن البرز (سهامي خاص) 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.
- اهداف حسابرس شامل کسب اطمينان معقول از اينکه صورت¬هاي 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 است، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند که به‌طور منطقي انتظار رود، به¬تنهايي يا در مجموع، بتواند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌کنندگان که بر مبناي صورت¬هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬کارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر کار حسابرسي ضروري است، همچنين:
•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي 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 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 مي‌شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي کسب شده، در مورد مناسب بودن به¬کارگيري 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 صورت¬هاي مالي اشاره شود يا اگر اطلاعات افشا شده کافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي کسب‌شده 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 صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينکه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به¬گونه‌اي در صورت¬هاي مالي منعکس شده است 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، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي¬ شركت سرمايه¬گذاري مسكن البرز (سهامي خاص) در تاريخ31 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. به شرح يادداشت توضيحي 1-11، پيش¬پرداخت به شركت سرمايه¬گذاري مسكن نوين پايدار (سهامي خاص) از بابت خريد واحدهاي آپارتماني از پروژه آپادانا مي¬باشد كه در سال¬هاي گذشته ايجاد شده و تاكنون تعيين تكليف نگرديده است. اظهارنظر اين موسسه بر اثر مفاد اين بند تعديل نگرديده است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

6. - بر اساس مكاتبات موجود با شركت عمراني مسكن گستر ( سهامي خاص)، مقرر گرديده شركت به عنوان پيمانكار دست دوم پروژه سيحان قرچک را تكميل نمايد كه طي سال مورد گزارش از اين بابت جمعا معادل 15 ميليارد ريال در حساب كار در جريان منظور گرديده است.
توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به عدم عقد قرارداد از اين بابت جلب مي¬نمايد.
7. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام در مهلت مقرر رعايت نشده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26، به¬عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته¬است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت¬¬¬مديره و عدم شركت مدير ذي¬نفع در راي‌گيري 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.
9. 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 رسيدگي¬هاي انجام شده، نظر اين موسسه به¬موارد با¬اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬مديره باشد، جلب نشده است.
10. صورت¬هاي مالي و تاييديه مديران توسط 2 عضو از اعضاي هيئت¬مديره امضا شده است.
11. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پول¬شويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين¬نامه¬ها ¬و دستورالعمل-هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک¬ليست¬هاي ابلاغي مرجع ذي¬ربط (مشتمل بر آيين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پول¬شويي) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ¬است. در اين خصوص به استثناي عدم معرفي نماينده شركت به واحد اطلاعات مالي و عدم شركت كاركنان در دوره¬هاي آموزشي به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قانون و مقررات يادشده برخورد نگرديده است.

20مهر1402

**موسسه حسابرسي رازدار**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه رازدار | [Mohammadali Salehitajrishi [Sign | 800475 | 1402/09/14 14:44:08 |
| مدير موسسه رازدار | [Mohammadjavad Saffar Soflaei [Sign | | 1402/09/14 15:03:40 |

**صورت سود و زيان**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عمليات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهای عملياتی | ۱۳,۷۲۵ | ۱۱۵,۵۵۴ | (۸۸) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | (۴,۴۶۴) | (۹۴,۸۲۸) | ۹۵ |
| سود (زیان) ناخالص | ۹,۲۶۱ | ۲۰,۷۲۶ | (۵۵) |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | (۲۲,۲۶۳) | (۶,۹۲۹) | (۲۲۱) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۹,۶۲۱ | ۱۷ | ۵۶,۴۹۴ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) عملیاتي | (۳,۲۸۱) | ۱۳,۸۱۴ | -- |
| هزینه‌های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها | ۵,۰۸۳ | ۱,۳۲۰ | ۲۸۵ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه | ۱۴۰ | ۳۳۱ | (۵۸) |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱,۸۴۳ | ۱۵,۴۶۵ | (۸۸) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌های قبل | (۳,۰۶۵) | (۶۴۹) | (۳۷۲) |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۱,۲۲۲) | ۱۴,۸۱۶ | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص | (۱,۲۲۲) | ۱۴,۸۱۶ | -- |
| 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 | (۴۱) | ۴۹۴ | -- |
| سرمایه | ۳۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰ | |
| 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 شده | حسابرسی شده | |
| سود (زیان) خالص | (۱,۲۲۲) | ۱۴,۸۱۶ | -- |
| سایر اقلام سود و زیان جامع: | | | |
| 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 | (۱,۲۲۲) | ۱۴,۸۱۶ | -- |

**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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایی‌ها | | | | |
| دارایی‌های غیرجاری | | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۹۰,۶۵۷ | ۷۹,۹۷۶ | ۸۳,۴۶۰ | ۱۳ |
| سرمایه‌گذاری در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایی‌های نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۲۷,۱۲۷ | ۶۷,۰۰۴ | ۶۷,۰۰۴ | (۵۹) |
| دریافتنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۱۱۷,۷۹۴ | ۱۴۶,۹۸۰ | ۱۵۰,۴۶۴ | (۲۰) |
| دارایی‌های جاری | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۱۵,۲۷۸ | ۱۵,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰ | ۲ |
| موجودی مواد و کالا | ۱۱۲,۸۶۱ | ۱۰۲,۲۶۳ | ۱۹۷,۰۹۱ | ۱۰ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۲۳,۰۸۱ | ۴۶,۸۷۴ | ۲۴,۶۶۷ | (۵۱) |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۱۰۲,۹۶۱ | ۵۳,۵۱۸ | ۵۳,۵۱۸ | ۹۲ |
| موجودی نقد | ۷۵,۴۹۶ | ۱۹,۹۶۶ | ۱,۲۸۹ | ۲۷۸ |
| | ۳۲۹,۶۷۷ | ۲۳۷,۶۲۱ | ۲۹۱,۵۶۵ | ۳۹ |
| دارایی‌های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۳۲۹,۶۷۷ | ۲۳۷,۶۲۱ | ۲۹۱,۵۶۵ | ۳۹ |
| جمع دارایی‌ها | ۴۴۷,۴۷۱ | ۳۸۴,۶۰۱ | ۴۴۳,۰۲۹ | ۱۶ |
| 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 | ۱۶۴,۸۱۹ | ۱۷۱,۲۳۳ | ۱۶۱,۳۰۶ | (۴) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱۹۷,۸۱۹ | ۲۰۴,۲۳۳ | ۱۹۴,۳۰۶ | (۳) |
| بدهی‌ها | | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | | | | |
| پرداختنی‌های بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۲۹۵ | ۰ | ۰ | |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۲۹۵ | ۰ | ۰ | |
| بدهی‌های جاری | | | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۲۴۳,۱۷۳ | ۱۷۴,۸۷۷ | ۲۲۱,۸۲۳ | ۳۹ |
| مالیات پرداختنی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختنی | ۵,۱۹۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهیلات مالی | 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 شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ذخایر | ۹۹۴ | ۴۹۳ | ۳۰۰ | ۱۰۳ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۰ | ۵,۰۰۰ | ۲۵,۶۰۰ | -- |
| | ۳۴۹,۳۵۷ | ۱۸۰,۳۶۹ | ۲۴۷,۷۲۳ | ۳۸ |
| بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۳۴۹,۳۵۷ | ۱۸۰,۳۶۹ | ۲۴۷,۷۲۳ | ۳۸ |
| جمع بدهی‌ها | ۳۴۹,۶۵۲ | ۱۸۰,۳۶۹ | ۲۴۷,۷۲۳ | ۳۸ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | ۴۴۷,۴۷۱ | ۳۸۴,۶۰۱ | ۴۴۲,۰۲۹ | ۱۶ |

**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 | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۱,۳۰۶ | ۰ | ۱۹۴,۳۰۶ |
| 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 | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۱,۳۰۶ | ۰ | ۱۹۴,۳۰۶ |
| 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 | | | | | | | | | ۱۴,۸۱۶ | | ۱۴,۸۱۶ |
| 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 | ۱۴,۸۱۶ | ۰ | ۱۴,۸۱۶ |
| 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 | ۱۴,۸۱۶ | ۰ | ۱۴,۸۱۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۴,۸۹۰) | | (۴,۸۹۰) |
| 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 | ۳۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۱,۲۳۲ | ۰ | ۲۰۴,۲۳۲ |
| تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | (۱,۲۲۳) | | (۱,۲۲۳) |
| 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 | (۱,۲۲۳) | ۰ | (۱,۲۲۳) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۵,۱۹۰) | | (۵,۱۹۰) |
| 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 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ۱۶۴,۸۱۹ | ۰ | ۱۹۷,۸۱۹ |

**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 شده | حسابرسی شده | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۱۱,۶۱۴ | ۲۳,۰۶۲ | (۵۰) |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۲,۰۶۵) | (۶۴۹) | (۳۷۳) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | ۸,۵۴۹ | ۲۲,۴۱۳ | (۶۲) |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۸,۱۰۲) | (۱۶۶) | (۴,۷۸۱) |
| 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 | ۵,۰۸۳ | ۱,۳۲۰ | ۲۸۵ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۲,۰۱۹) | ۱,۱۵۴ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی | ۵,۵۳۰ | ۲۳,۵۶۷ | (۷۷) |
| 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 |
| دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | (۴,۸۹۰) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی | ۵۰,۰۰۰ | (۴,۸۹۰) | -- |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۵۵,۵۳۰ | ۱۸,۶۷۷ | ۱۹۷ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۱۹,۹۶۶ | ۱,۲۸۹ | ۱,۴۴۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۷۵,۴۹۶ | ۱۹,۹۶۶ | ۲۷۸ |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| علیرضا مجربي كرماني | | 0321609549 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | دكترا | ساير | خير |
| گروه سرمايه گذاري مسكن | | 10101236571 | اميد فتاحي ابرقوه | اميد فتاحي ابرقوه | 4432397624 | رئيس هيئت مديره | غير موظف | دكترا | مهندسي معماري | بله |
| پارس مسكن سامان | | 10103683451 | مهدي ياسري | مهدي ياسري | 0083500758 | نايب رئيس هيئت مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مديريت بازرگاني | بله |
| مهندسين مشاور سرمايه گذاري مسكن | | 10103071763 | عليرضا مجربي كرماني | عليرضا مجربي كرماني | 0321609549 | عضو هيئت مديره | موظف | دكترا | ساير | خير |