اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سرمايه گذاري مسکن گيلان	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: تمسکن5	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	سرمایه گذاري مسکن گيلان

بند مقدمه

1. صورت¬هاي مالي شرکت سرمايه¬گذاري مسکن گيلان (سهامي خاص) شامل صورت¬وضعيت مالي در تاريخ 31 شهريور 1402 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 يک تا 35، توسط اين موسسه، حسابرسي شده¬است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهاى مالى

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل¬هاي 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت 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 آيين رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شرکت سرمايه¬گذاري مسکن گيلان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده¬است. اين موسسه اعتقاد داردکه شواهد حسابرسي کسب شده به¬عنوان مبناي اظهار نظر، 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 مي‌شود 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.
چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، به¬کارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديدحرفه‌اي 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 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 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 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 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 که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون براين، 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، صورت¬هاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت سرمايه¬گذاري مسكن گيلان (سهامي خاص) در تاريخ 31شهريور 1402 و 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¬هاي توضيحي 1-3-16 و1-33، ادعايي بر عليه شركت در محاكم قضايي توسط آقاي احمد عزتيان، شريک پروژه مهرگان مطرح شده¬است. طبق نظر كارشناسي هيئت 5 نفره، خسارت وارده به شريک به¬مبلغ 1٫874 ميليارد ريال اعلام شده كه با توجه به اعتراض شركت، موضوع به هيئت 7 نفره كارشناسي ارجاع گرديده و در حال رسيدگي است. در همين راستا، شركت نيز متقابلا برعليه شريک اقامه دعوي كيفري نموده كه به¬ استناد راي صادره، ضمن محكوم شدن شريک به فروش مال غير، بايستي معادل 4 واحد از واحدهاي احدائي به¬شركت مسترد گردد. اظهار نظر اين موسسه در اثر مفاد اين بند، تعديل نشده¬است.

ساير بندهاى توضيحى

6. صورت¬هاي مالي شركت براي سال منتهي به 31 شهريور 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده ¬و در گزارش مورخ 14 آذر 1401 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول¬) ارائه گرديده¬¬است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونى و قراردادى

7. پيگيري¬هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1401/9/20 صاحبان سهام، در ارتباط با بند 3 اين گزارش و همچنين در مورد تهاتر بدهي مربوط به سال¬هاي 1392 الي 1399 به سازمان تامين اجتماعي با مطالبات از آن¬ها، پيگيري حقوقي در خصوص وصول مطالبات راكد و سنواتي از شركت¬ها و اشخاص و تعيين تكليف ذخاير عوارض تفكيک و صدور پايان كار پروژه¬ مهرگان، به نتيجه نهايي نرسيده¬است.

8. - معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، 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 ذينفع در رأي¬گيري 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 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 مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت¬مديره باشد، جلب نگرديده¬است.

10. 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 ذيربط(مشتمل بر آئين¬نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پول¬شويي) و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته¬است. در اين خصوص، اين موسسه به مواردي ناشي از عدم رعايت قوانين و مقررات مزبور، برخورد نكرده¬است.

02آبان1402

موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه رازدار	[Mahmoud Langari [Sign	800684	1402/08/07 16:15:41
مدير موسسه رازدار	[Mohammadjavad Saffar Soflaei [Sign		1402/08/07 16:18:53

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۵۶,۰۶۶	۶۸۴,۱۹۴	۸۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۷۸,۰۳۲)	(۳۷۰,۸۰۰)	(۱۱۰)
سود (زیان) ناخالص	۴۷۸,۰۳۴	۳۱۳,۳۹۴	۵۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۶,۳۹۴)	(۴۴,۰۹۰)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۸۸۱	۵,۳۱۰	(۸)
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۷۱۱)	۰	--
سود (زیان) عملیاتي	۳۸۷,۸۲۰	۳۷۴,۶۱۴	۴۱
هزینه‌های مالی	(۱,۳۷۸)	(۵۷۸)	(۱۲۱)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۴۳۵	۶۲۲	۱۳۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۵۹۸	(۸۰۴)	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹۰,۵۷۵	۳۷۳,۸۵۴	۴۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۳۱,۶۸۸)	(۳۲,۹۹۷)	۴
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۵۸,۸۸۷	۳۴۰,۸۵۷	۴۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳۵۸,۸۸۷	۳۴۰,۸۵۷	۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۹۳۹	۱,۳۷۳	۴۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۴۵)	(۱۶۹)	۱۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۷۹۴	۱,۲۰۴	۴۹
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۷۹۴	۱,۲۰۴	۴۹
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۷۹۴	۱,۲۰۴	۴۹
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	
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	۳۵۸,۸۸۷	۳۴۰,۸۵۷	۴۹
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	۳۵۸,۸۸۷	۳۴۰,۸۵۷	۴۹

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	۸۳,۳۵۱	۸۴,۶۸۶	۸۱,۱۵۷	(۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۵۹۹	۱,۵۹۹	۱,۵۹۹	۰
دارایی‌های نامشهود	۱,۱۰۵	۱,۲۲۹	۹۱۵	(۱۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۸۱,۴۹۴	۱,۷۵۶	۱۸,۲۷۴	۴,۵۴۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۶۷,۵۴۹	۸۹,۲۷۰	۱۰۱,۹۴۵	۸۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۹,۷۴۲	۱۳,۳۷۳	۱۹,۸۶۰	۲۷۳
موجودی مواد و کالا	۱,۸۸۰,۳۲۳	۱,۰۶۴,۸۲۵	۶۴۵,۳۳۱	۷۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴۵,۸۹۰	۱۲۴,۸۲۲	۸۶,۲۷۸	۱۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۰۸,۹۶۹	۱۵,۲۸۸	۱۶,۲۵۲	۶۱۳
	۲,۱۸۴,۹۳۴	۱,۲۱۸,۳۱۸	۷۶۷,۷۳۱	۷۹
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۱۸۴,۹۳۴	۱,۲۱۸,۳۱۸	۷۶۷,۷۳۱	۷۹
جمع دارایی‌ها	۲,۳۵۲,۴۷۳	۱,۳۰۷,۵۸۸	۸۶۹,۶۶۶	۸۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۶,۶۳۶	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	۵۲۸,۸۵۱	۳۵۴,۱۶۴	۱۹۰,۹۶۵	۴۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹۴۸,۸۵۱	۵۷۴,۱۶۴	۴۰۷,۶۰۱	۶۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۰۹,۴۳۱	۱۱۰,۰۰۰	۴,۶۲۳	۳۶۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۲۸۵	۲۱,۲۰۶	۱۲,۴۲۹	۵۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴۱,۸۰۶	۱۳۱,۲۰۶	۱۸,۰۵۲	۳۱۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳۳,۸۰۲	۲۵۷,۵۰۷	۱۳۰,۸۹۴	۳۰
مالیات پرداختنی	۶۹,۲۱۶	۵۷,۰۲۳	۳۳,۲۸۴	۲۱

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	
سود سهام پرداختنی	۰	۲۵,۰۰۰	۰	--
تسهیلات مالی	۰	۳۴,۵۸۰	۹۶,۷۸۷	--
ذخایر	۱۵۲,۸۸۵	۱۰۵,۷۵۶	۹۷,۰۶۷	۴۵
پیش‌دریافت‌ها	۳۰۵,۹۱۳	۱۲۲,۳۵۲	۸۵,۸۸۱	۱۵۰
	۸۶۱,۸۱۶	۶۰۲,۲۱۸	۴۴۴,۰۱۳	۴۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۸۶۱,۸۱۶	۶۰۲,۲۱۸	۴۴۴,۰۱۳	۴۳
جمع بدهی‌ها	۱,۴۰۳,۶۲۲	۷۲۲,۴۲۴	۴۶۲,۰۶۵	۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۲۵۲,۴۷۳	۱,۳۰۷,۵۸۸	۸۶۹,۶۶۶	۸۰

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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۳۶	۰	۰	۰	۱۴۱,۶۷۱	۰	۳۵۸,۳۰۷
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	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۳۶	۰	۰	۰	۱۴۱,۶۷۱	۰	۳۵۸,۳۰۷
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									۲۴۰,۸۵۷		۲۴۰,۸۵۷
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	۲۴۰,۸۵۷	۰	۲۴۰,۸۵۷
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	۲۴۰,۸۵۷	۰	۲۴۰,۸۵۷
سود سهام مصوب									(۲۵,۰۰۰)		(۲۵,۰۰۰)
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					۳,۳۶۴				(۳,۳۶۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۵۴,۱۶۴	۰	۵۷۴,۱۶۴
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۵۸,۸۸۷		۳۵۸,۸۸۷
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	۳۵۸,۸۸۷	۰	۳۵۸,۸۸۷
سود سهام مصوب									(۸۴,۲۰۰)		(۸۴,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		(۱۰۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲۰۰,۰۰۰									۲۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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) 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	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲۸,۸۵۱	۰	۹۴۸,۸۵۱

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	(۲۱۶,۹۵۳)	۱,۶۵۶	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹,۴۹۵)	(۹,۳۵۸)	(۱۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۳۶,۴۴۸)	(۷,۷۰۲)	(۲,۹۷۰)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۴۳۸)	(۵,۳۴۳)	۵۵
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	(۳۳۰)	--
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	۱,۴۳۵	۶۲۲	۱۳۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۹۳)	(۵,۰۵۱)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۳۷,۴۴۱)	(۱۲,۷۵۳)	(۱,۷۶۲)
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	۳۶۵,۳۲۵	۱۳۸,۰۰۰	۱۶۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۸,۴۱۵)	(۹۱,۴۳۰)	۶۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۷۸۸)	(۳۴,۷۹۱)	۸۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۳۱,۱۲۲	۱۱,۷۸۹	۲,۷۰۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۳,۶۸۱	(۹۶۴)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۵,۲۸۸	۱۶,۲۵۲	(۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰۸,۹۶۹	۱۵,۲۸۸	۶۱۳
معاملات غیرنقدی	۲۸۴,۲۰۰	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
مهدي فتحي	مهدي فتحي	1464547025	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
پويا نوين پارس	پويا نوين پارس	10103514950	محمود پوركريم	محمود پوركريم	2659514909	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	جغرافيا	بله
گروه سرمايه گذاري مسكن	گروه سرمايه گذاري مسكن	10101236571	ميراحمد مصطفائي ميلاني	ميراحمد مصطفائي ميلاني	1372737332	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارداني	ساير	بله
مهندسين مشاور سرمايه گذاري مسكن	مهندسين مشاور سرمايه گذاري مسكن	10103071763	شاهين حقويردیان	شاهين حقويردیان	0035064137	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
پارس مسكن سامان	پارس مسكن سامان	10103683451	پيام شكري	پيام شكري	3932773349	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
سرمايه گذاري مسكن البرز	سرمايه گذاري مسكن البرز	10103515704	مهدي فتحي	مهدي فتحي	1464547025	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله