اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: خوارزمي1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت سرمايه گذاري ساختماني خوارزمي (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره‌ميانی شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي‌توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئوليت صورتهاي‌مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است و مسئوليت اين‌مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي‌مالي يادشده، براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، مي‌باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 3 الي5، بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي، به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي‌مالي است و در نتيجه، اين‌مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. زمين پروژه ونک موضوع يادداشت 1-12 صورتهاي مالي در سال 1393 از آقاي نبي‌ثيان به‌مبلغ 732 ميليارد‌ريال خريداري شده، اما ملک توسط مراجع قضايي بازداشت شده و تاکنون رفع بازداشت نگرديده که در اين خصوص اقامه دعوي کيفري و حقوقي به عمل‌آمده و راي بدوي دادگاه مبني بر ابطال مبايعه نامه صادر و قابل واخواهي و تجديدنظر مي‌باشد. همچنين جهت حل و فصل موضوع، طبق توافقنامه منعقده مورخ 2/09/1399 توسط آقاي نبي ثيان دو واحد تجاري و 792 مترمربع از واحدهاي ساختمان سپهر آزادي را به بهاي واگذاري جمعا به‌مبلغ 85 ميليارد‌ريال به شرکت مسترد نموده و ايشان متعهد شده‌اند الباقي ثمن به‌مبلغ 648 ميليارد‌ريال را در قالب واگذاري املاک معوض به شرکت تسويه نمايد که به لحاظ عدم ايفاي تعهدات، شرکت اظهارنامه فسخ توافقنامه اخير را به طرف معامله ابلاغ نموده و از اين بابت طي سنوات قبل مبلغ 85 ميليارد‌ريال از بهاي تمام شده بابت وجه التزام پروژه کسر و به حساب واحدهاي آماده براي فروش، منظور گرديده که بخشي از املاک دريافتي مذکور طي سنوات قبل به فروش رسيده‌است. به دليل عدم دسترسي به مستندات کافي درخصوص اختلافات مزبور، تعيين آثار احتمالي ناشي از اين امر بر مالکيت دارايي مطروحه، امکان پذير نمي‌باشد.

4. زمين پروژه لاله موضوع يادداشت 2-12 صورتهاي مالي، در سال 1392 به‌مبلغ 658 ميليارد‌ريال به صورت مبايعه‌نامه‌اي از شرکت توسعه مديريت سرمايه خوارزمي و آقاي بخشي‌پور اويلي خريداري شده، اما به‌دليل عدم انطباق جانمايي ملک با مستندات و مشکلات ماهيتي از حيث منابع طبيعي، نزد مراجع قضايي اقامه دعوي کيفري و حقوقي عليه آقاي بخشي‌پور اويلي مالک اوليه زمين شده و جهت حل و فصل موضوع، طبق توافقنامه منعقده مورخ 2/09/1399 و الحاقيه مورخ 27/06/1400 توسط آقاي بخشي‌پور اويلي پنج واحد اداري ساختمان سپهر آزادي را به بهاي واگذاري جمعا به‌مبلغ 35 ميليارد‌ريال بابت وجه التزام به شرکت مسترد نموده و ايشان متعهد شده‌اند الباقي ثمن به‌مبلغ 605 ميليارد‌ريال را در قالب واگذاري املاک معوض به شرکت تسويه نمايد که به لحاظ عدم ايفاي تعهدات، شرکت اظهارنامه فسخ توافقنامه اخير را به طرف معامله ابلاغ نموده ليکن دعوي مطروحه، تاکنون منجر به نتيجه نشده‌است. به دليل عدم دسترسي به مستندات کافي در خصوص اختلافات مزبور، تعيين آثار احتمالي ناشي از اين امر بر مالکيت دارايي مطروحه، امکان پذير نمي باشد.

5. به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-17-1، 2-25-1 و 4-1-25 صورتهاي مالي، سرفصل هاي پيش پرداختها و پرداختني هاي تجاري به ترتيب شامل مبالغ 41 ميليارد ريال و 187 ميليارد ريال بدهي به به شرکت زيگورات آسيا بابت قراردادهاي فونداسيون و سفت کاري پروژه هماکيدز مي باشد. به‌دليل در دسترس نبودن اطلاعات و مدارک موردنياز، آثار احتمالي ناشي از موارد فوق، بر صورتهاي مالي موردگزارش، ميسر نمي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 6-1-25 صورتهاي مالي، بر طبق اوراق ماليات صادره از بابت مخارج انجام‌شده پروژه‌هاي شرکت در سالهاي 1389 الي 1395 مبلغ 380 ميليارد‌ريال (شامل مبلغ 242 ميليارد‌ريال جريمه)، ماليات ارزش افزوده از شرکت مطالبه شده که شرکت به‌دليل اينکه قراردادها مشارکت در ساخت بوده و از شمولیت ماليات برخوردار نبوده، مورد اعتراض قرار داده‌است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعديلات در حسابها ضروري است.

نتیجه کبری مشروط

7. براساس بررسي‌احمالي انجام‌شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 6 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بندهاي 3 الي5، اين مؤسسه به موارد حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد ننموده‌است.

تاکید بر مطالب خاص

8. به‌شرح يادداشت توضيحي 3-1-18 صورتهاي مالي، به‌موجب مبايعه‌نامه مورخ 10/03/1400 و صورتجلسات تحويل مورخ 20/04/1400 و 30/04/1400 فيمابين واحد مورد گزارش و آقاي مهدي توسلي، پروژه در جريان ساخت رامسر شامل 18 قطعه نيمه كاره واقع در قريه سادات شهرستان رامسر به‌مبلغ 1،720 ميليارديال در ازاي واگذاري ملک کالج به مبلغ 800 ميليارديال، يک قطعه از پروژه مزبور پس از تكميل توسط واحد مورد گزارش به‌مبلغ 200 ميليارديال و پرداخت نقدي الباقي ثمن معامله توسط شركت مبادله گرديده‌است. در اين خصوص انتقال سندمالكيت ملک کالج و پروژه رامسر به‌ترتيب از شركت دناوب و آقاي توسلي به واحد مورد گزارش انجام نگرفته و دعوي حقوقي توسط شركت جهت انتقال اسناد مالكيت و مطالبه جرائم عليه شركت دناوب مطرح شده كه منجر به صدور رأي مورخ 02/01/1401 به نفع شركت درخصوص تعلق وجه التزام انتقال سند گرديده‌است.

9. سرفصل‌هاي دريافتني‌هاي تجاري و املاک در جريان ساخت به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 2-1-15 و 1-1-1-18 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 315 ميليارد ريال مبلغ پرداختي جهت اخذ پروانه ساخت پروژه هما كيدز مي‌باشد كه طبق مبايعه‌نامه منعقده در سال 1390 به عهده آقاي ايرانمنش بوده و از بابت مبلغ 315 ميليارديال مطالبات از ايشان ذخيره در حسابها منظور و بر عليه ايشان اقامه دعوي شده‌است كه طبق نظر كارشناسي مبلغ 307 ميليارد ريال وجه پرداختي بر عهده واحد مورد گزارش نبوده‌است. لذا تعيين مبلغ قابل وصول مطالبات و پيامدهاي آن موكول به رأي دادگاه مي‌باشد.

10. به شرح يادداشت توضيحي 2-1-18 صورت هاي مالي، طبق توافقات انجام شده، شركت بابت خروج از پروژه المپيک مبلغ 1.005 ميليارد ريال از شريک پروژه (شركت پل و ساختمان كيان) طلبكار بوده كه مبلغ 149 ميليارد ريال بدهي هاي شركت ساختماني خوارزمي به پيمانكاران در سال 1398 توسط شركت پل و ساختمان كيان پرداخت گرديده و مقرر گرديد الباقي طلب شركت ساختماني خوارزمي به مبلغ 856 ميليارد ريال طي قرارداد سرمايه گذاري و مشاركت در ساخت بين شركت ساختماني خوارزمي به عنوان سرمايه گذار، آقايان فلاح شريک سازنده و شركت پل و ساختمان كيان به عنوان متعهد، با 22 درصد از ملک موسوم به سيستانيكا تهاتر گرديد. با عنايت به عدم انجام تعهدات از سوي شركت سازنده و وجود شرط داوري در قرارداد طبق اصلاحيه ماده 12 متمم قرارداد، داوران منتخب طرفين تعيين و موضوع در دست مذاكره، بررسي و ارجاع به هيئت داوري مي‌باشد.

سایر موارد

11. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 24/03/1402 در موارد ذيل به نتيجه قطعي نرسيده‌است:

11-1. پيگيري اختلافات موجود در خصوص ملک لاله از طريق مراجع قضايي و يا با رعايت صرفه و صلاح شركت از طريق مذاكره تا حصول نتيجه نهايي.

11-2. پيگيري‌هاي لازم در رابطه با ماليات بر ارزش افزوده.

11-3. پيگيري‌هاي لازم در خصوص موضوع انتقال اسناد مالكيت پروژه رامسر تا حصول نتيجه نهايي.

11-4. پيگيري مطالبات از آقاي ايرانمنش از طريق محاكم قضايي تا حصول نتيجه نهايي.

11-5. پيگيري اختلافات موجود در خصوص پروژه سيستانيكا از طريق داوري يا ساير راهكارهاي پيش بيني شده در قرارداد تا حصول نتيجه نهايي.

27آبان1402

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه داريا روش	[Mohamadjafar Dehghan Tarzjani [Sign		1402/08/30 18:26:07
مدير موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1402/08/30 18:28:10

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲۲۷,۱۰۰	۱۳۴,۰۶۲	۳۲۵,۷۹۲	۶۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۰,۰۲۰)	(۴۲,۳۸۷)	(۱۵۳,۹۲۴)	۵۳
سود (زیان) ناخالص	۲۰۷,۰۸۰	۹۱,۶۷۵	۱۷۱,۸۶۸	۱۲۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۳,۹۳۳)	(۵۱,۱۴۵)	(۱۰۳,۶۷۸)	۱۴
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۳,۱۴۷	۴۰,۵۳۰	۶۸,۱۹۰	۳۰۳
هزینه‌های مالی	(۴۴,۴۶۷)	(۶۳,۰۹۱)	(۱۱۳,۹۴۳)	۲۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱۵,۶۵۵	۱۲,۹۱۹	۲۵,۳۸۴	۲۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۴,۳۳۵	(۸,۶۴۳)	(۲۰,۳۶۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۴,۳۳۵	(۸,۶۴۳)	(۲۰,۳۶۹)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱۳۴,۳۳۵	(۸,۶۴۳)	(۲۰,۳۶۹)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۳۶	۱۰	۱۶	۲۶۰
غیرعملیاتی (ریال)	(۹)	(۱۲)	(۲۰)	۲۵
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲۷	(۲)	(۴)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۷	(۲)	(۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲۷	(۲)	(۴)	--
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۳۴,۳۳۵	(۸,۶۴۳)	(۲۰,۳۶۹)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) جامع سال	۱۳۴,۳۳۵	(۸,۶۴۳)	(۲۰,۳۶۹)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۳۲۰	۱۶,۱۷۱	۱۶,۳۹۲	(۱۲)
سرمایه‌گذاری در املاک	۱,۲۷۲,۳۸۴	۱,۲۷۲,۲۸۴	۱,۲۷۲,۲۶۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۰	۶۰	۶۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۱۸	۵۱۸	۲۱۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۹,۹۸۴	۶۱,۷۸۶	۱۸۲,۷۱۳	۱۳
سایر دارایی‌ها	۷,۸۹۹	۷,۸۹۹	۷,۸۹۹	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۶۴,۹۶۵	۱,۳۵۸,۷۱۸	۱,۴۷۹,۴۴۲	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۰,۰۰۱	۶۶,۹۷۲	۵۶,۶۵۹	۵
موجودی مواد و کالا	۵,۱۷۰,۳۶۰	۵,۱۸۸,۵۳۶	۵,۳۱۹,۵۶۶	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۶۳,۰۳۳	۲۳۸,۸۵۳	۳۰۳,۰۶۰	۱۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۸۹,۳۴۶	۱۲۹,۸۲۹	۱۹۳,۰۱۶	۴۶
موجودی نقد	۵,۸۵۳	۶۶,۲۳۵	۱۲۶,۶۶۷	(۹۱)
	۵,۶۹۸,۵۸۳	۵,۶۸۰,۴۳۵	۵,۸۹۶,۹۶۸	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۵,۶۹۸,۵۸۳	۵,۶۸۰,۴۳۵	۵,۸۹۶,۹۶۸	۰
جمع دارایی‌ها	۷,۰۶۳,۵۴۷	۷,۰۳۹,۱۴۳	۷,۳۷۶,۴۱۰	۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۶۵,۹۵۷	۶۵,۹۵۷	۶۵,۹۵۷	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	(۱,۱۳۹,۸۲۱)	(۱,۲۶۴,۱۵۶)	(۱,۲۴۳,۷۸۷)	۱۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۹۳۶,۱۳۶	۳,۸۰۱,۸۰۱	۳,۸۲۲,۱۷۰	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۵,۸۰۱	۶۳,۵۶۸	۱,۸۱۴	(۷۵)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۲۳۶	۸,۶۱۳	۹,۰۱۶	۱۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۶,۰۳۷	۷۲,۱۸۱	۱۰,۸۳۰	(۶۴)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۴۳۵,۶۵۳	۲,۴۱۴,۸۰۲	۳,۶۳۶,۵۱۹	۱
مالیات پرداختنی	۱۵,۱۰۹	۱۵,۱۰۹	۱۵,۱۰۹	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۳۳۵,۶۵۸	۳۶۹,۲۹۵	۵۵۹,۸۶۱	(۱۲)
ذخایر	۱۳۴,۹۵۵	۱۳۴,۹۵۵	۱۳۱,۹۳۱	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۱۷)
	۳,۱۰۱,۳۷۴	۳,۱۶۵,۱۶۱	۴,۵۴۳,۴۱۰	(۳)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۱۰۱,۳۷۴	۳,۱۶۵,۱۶۱	۴,۵۴۳,۴۱۰	(۳)
جمع بدهی‌ها	۳,۱۲۷,۴۱۱	۳,۲۳۷,۳۴۳	۴,۵۵۴,۳۴۰	(۳)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷,۰۶۳,۵۴۷	۷,۰۳۹,۱۴۳	۷,۲۷۶,۴۱۰	۰

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۹۵۷	۰	۰	۰	(۱,۲۴۳,۷۸۷)	۰	۲,۸۲۲,۱۷۰
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۹۵۷	۰	۰	۰	(۱,۲۴۳,۷۸۷)	۰	۲,۸۲۲,۱۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۲۰,۳۶۹)		(۲۰,۳۶۹)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۳۶۹)	۰	(۲۰,۳۶۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۳۶۹)	۰	(۲۰,۳۶۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۹۵۷	۰	۰	۰	(۱,۲۶۴,۱۵۶)	۰	۳,۸۰۱,۸۰۱
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱۳۴,۳۳۵		۱۳۴,۳۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۳۳۵	۰	۱۳۴,۳۳۵
سود سهام مصوب									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
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	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۹۵۷	۰	۰	۰	(۱,۱۲۹,۸۳۱)	۰	۳,۹۳۶,۱۲۶

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	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۱۸,۳۳۴	(۶۸,۸۶۰)	۹۵,۹۱۳	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۸,۳۳۴	(۶۸,۸۶۰)	۹۵,۹۱۳	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۳,۲۰۴)	(۱,۲۰۳)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۳۰۰)	(۳۰۰)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴۹,۷۰۹	۹۲,۰۰۰	۶۲,۱۸۷	۶۳
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۲۰۹,۲۲۶)	۰	۰	--
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۳۰۲	۲۲۷	۲۲۷	۳۳
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۶,۳۶۹	۱۲,۷۴۷	۲۵,۴۹۹	۲۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴۲,۸۴۶)	۱۰۱,۴۷۰	۸۶,۴۱۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۷۵,۴۸۸	۳۲,۶۱۰	۱۸۲,۳۲۳	۱۳۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۳۱۶,۱۲۳	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۸,۸۸۲)	(۷۷,۶۳۳)	(۴۳۲,۹۰۴)	(۲۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳۶,۹۸۹)	(۶۱,۱۶۱)	(۱۲۵,۹۷۴)	۴۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۳۵,۸۷۱)	(۱۳۸,۷۹۴)	(۲۴۲,۷۵۵)	۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶۰,۲۸۳)	(۱۰۶,۱۸۴)	(۶۰,۴۳۲)	۴۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۶۶,۲۳۵	۱۲۶,۶۶۷	۱۲۶,۶۶۷	(۴۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۸۵۲	۳۰,۴۸۳	۶۶,۲۳۵	(۷۱)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
پاپاپاي ملي	پاپاپاي ملي	10101788578	ميثم نژادرمضاني	ميثم نژادرمضاني	0322747597	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
توسعه مديريت سرمايه خوارزمي	توسعه مديريت سرمايه خوارزمي	10101788787	پيمان شاهرخي	پيمان شاهرخي	5229550821	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
سرمايه گذاري خوارزمي	سرمايه گذاري خوارزمي	10101750182	فاقد نماينده	حبيب اله فيضي	4199960279	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
حبيب اله فيضي	حبيب اله فيضي	4199960279	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله