اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه ساختمان و بتون همدانیان(سهامي خاص)	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: سصفها1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه ساختمان و بتون همدانیان(سهامي خاص)

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت توسعه ساختمان و بتون همدانيان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي 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 شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه 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 ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار 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 كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه 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 كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه ساختمان و بتون همدانيان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه ساختمان و بتون همدانيان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 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. وضعيت استقرار دارايي‌هاي ثابت مشهود

زميني كه مستحدثات شركت (شامل ساختمانها، ماشين آلات و تجهيزات) بر روي آن مستقر شده، استيجاري بوده و متعلق به اشخاص وابسته (شركت سيمان اصفهان و مؤسسه خيريه علي و حسين همدانيان) مي‌باشد. ضمنا در واحد عملياتي شاهين شهر، از پروانه بهره‌برداري مؤسسه خيريه علي و حسين همدانيان استفاده مي‌گردد (يادداشت توضيحي 11-12 صورتهاي مالي). مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

6. پوشش بيمه اي موجودي مواد و كالا

با توجه به يادداشت توضيحي 1-16 صورت‌هاي مالي، موجودي مواد و كالاي شركت به بهاي تمام شده 434ر961 ميليون ريال در تاريخ صورت وضعيت مالي فاقد پوشش بيمه اي كافي در قبال خطرات احتمالي مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين مؤسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

7. حسابرسي سال گذشته

5- صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 4 تير 1402 حسابرسي مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام سال قبل ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي ساليانه علي رغم تاكيد مجمع عمومي سال مالي قبل، رعايت نشده است (يادداشت توضيحي 26 صورتهاي مالي).

9. اقدامات شركت در خصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 10 تير 1402 صاحبان سهام در ارتباط با موارد مندرج در بندهاي 4 و 13 اين گزارش، انتقال سهام شركت مجتمع پشمبافي پارس فاستون به نام مؤسسه خيريه علي و حسين همدانيان و تبين طرح و سياست هاي لازم در خصوص ورود شركت به عرصه ساخت و ساز به نتيجه نهايي نرسيده است.

10. به شرح يادداشت توضيحي 9 صورت‌هاي مالي، در سال مالي مورد گزارش خالص كسري انبارگرداني به مبلغ 10,106 ميليون ريال (شامل مبلغ 42,865 ميليون ريال كسري انبار و مبلغ 32,759 ميليون ريال اضافات انبار) در سرفصل ساير هزينه‌ها منظور شده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت نشده است. نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

30خرداد1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mohammad Zamani [Sign	911898	1403/04/12 14:48:04
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/04/12 14:53:47

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۲,۷۸۴,۱۳۱	۱,۹۱۵,۱۴۲	۴۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۱۹,۷۸۶)	(۱,۷۱۷,۰۸۴)	(۴۷)
سود(زیان) ناخالص	۲۶۴,۳۴۵	۱۹۸,۰۵۸	۳۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۸,۴۸۴)	(۱۴۰,۴۲۲)	(۲۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۰,۰۵۲	۲۰,۷۹۳	(۴)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۱۰۶)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۹۵,۸۰۷	۷۸,۴۲۹	۲۲
هزینه های مالی	۰	(۷۵۹)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵,۷۹۰)	۵۵,۲۲۱	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۰,۰۱۷	۱۳۲,۸۹۱	(۳۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۷,۸۷۹)	(۱۵,۵۶۲)	(۱۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۲,۱۳۸	۱۱۷,۳۲۹	(۳۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۲,۱۳۸	۱۱۷,۳۲۹	(۳۹)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۶,۰۶۹	۵۸,۶۶۵	(۳۹)
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۷۲,۱۳۸	۱۱۷,۳۲۹	(۳۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۷۲,۱۳۸	۱۱۷,۳۲۹	(۳۹)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۰۲۶,۳۸۶	۸۹۰,۳۴۲	۷۰۱,۹۰۶	۱۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۲۰۳	۱,۷۵۱	۳۹۲	۲۶
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۸۵	۴۸۵	۲,۸۱۳	۱۰۳
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۰۲۹,۵۷۴	۸۹۲,۵۷۸	۷۰۵,۱۱۱	۱۵
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸,۲۰۵	۲,۵۰۰	۹۰,۸۴۸	۲۲۸
موجودي مواد و کالا	۴۳۴,۹۶۱	۲۲۷,۸۳۲	۱۱۳,۹۶۸	۹۱
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱,۰۲۶,۸۱۹	۶۲۴,۹۹۵	۲۲۵,۹۰۱	۶۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۲	۱,۶۸۹	۱۵,۹۳۱	(۹۸)
موجودی نقد	۱۲۸,۳۳۷	۱۲۵,۵۹۵	۷۹,۰۲۱	۲
	۱,۵۹۸,۳۵۴	۹۸۲,۶۱۱	۵۲۵,۶۶۹	۶۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۵۹۸,۳۵۴	۹۸۲,۶۱۱	۵۲۵,۶۶۹	۶۳
جمع دارایی‌ها	۲,۶۲۷,۹۲۸	۱,۸۷۵,۱۸۹	۱,۲۳۰,۷۸۰	۴۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۶۴,۵۲۴	۵۷,۳۱۱	۴۵,۵۷۸	۱۳
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۷۵,۵۲۴	۲۲۲,۳۳۱	۳۹۷,۹۷۷	۲۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۶۰,۰۴۸	۴۹۹,۶۴۲	۶۶۳,۵۵۵	۱۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶۶	۴۶۶	۵۷۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۶۶	۴۶۶	۵۷۷	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۵۸,۲۸۶	۵۰۱,۹۳۰	۲۸۳,۸۰۵	۱۱۱
ماليات پرداختني	۲۵,۷۸۰	۲۴,۰۷۳	۹۱,۴۳۰	۷
سود سهام پرداختني	۱۳۸,۷۰۲	۳۲۳,۸۵۲	۴۳,۶۱۰	(۵۷)
تسهيلات مالي	۶۰,۰۰۰	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۸۴,۶۴۶	۵۲۵,۲۲۶	۱۴۸,۸۰۳	۴۹
	۲,۰۶۷,۴۱۴	۱,۳۷۵,۰۸۱	۵۶۶,۶۴۸	۵۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۰۶۷,۴۱۴	۱,۳۷۵,۰۸۱	۵۶۶,۶۴۸	۵۰
جمع بدهي‌ها	۲,۰۶۷,۸۸۰	۱,۳۷۵,۵۴۷	۵۶۷,۲۲۵	۵۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۶۲۷,۹۲۸	۱,۸۷۵,۱۸۹	۱,۲۳۰,۷۸۰	۴۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۴۵,۵۷۸	۰	۰	۳۹۷,۹۷۷	۰	۶۶۳,۵۵۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۴۵,۵۷۸	۰	۰	۳۹۷,۹۷۷	۰	۶۶۳,۵۵۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۱۷,۳۲۹		۱۱۷,۳۲۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۳۲۹	۰	۱۱۷,۳۲۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۷,۳۲۹	۰	۱۱۷,۳۲۹
سود سهام مصوب									(۲۸۱,۲۴۲)		(۲۸۱,۲۴۲)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۱۱,۷۳۳			(۱۱,۷۳۳)		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۵۷,۳۱۱	۰	۰	۲۲۲,۳۳۱	۰	۴۹۹,۶۴۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۲,۱۳۸		۷۲,۱۳۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۱۳۸	۰	۷۲,۱۳۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۱۱,۷۳۲)		(۱۱,۷۳۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۷,۲۱۳			(۷,۲۱۳)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۶۴,۵۲۴	۰	۰	۲۷۵,۵۲۴	۰	۵۶۰,۰۴۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۶۸,۷۶۹	۳۸۹,۱۴۱	(۳۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۶,۱۷۲)	(۸۲,۹۱۹)	۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۵۲,۵۹۷	۳۰۶,۲۲۲	(۱۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۴,۶۵۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۳۲۴,۱۱۷)	(۲۹۸,۲۶۷)	(۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۱,۳۰۴)	(۱,۸۲۱)	۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۵۲,۹۷۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱۴,۲۴۲	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲۹۵	۱,۲۴۶	(۷۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۲۱	۱۳۹	۳۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۰۹,۸۵۵)	(۲۳۱,۴۸۹)	(۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۷,۲۵۸)	۷۴,۷۳۳	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۰,۰۰۰	۱۳۹,۲۴۱	(۵۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۱۳۹,۲۴۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۲۸,۱۵۹)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۰,۰۰۰	(۲۸,۱۵۹)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۷۴۲	۴۶,۵۷۴	(۹۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۵,۵۹۵	۷۹,۰۲۱	۵۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۲۸,۳۳۷	۱۲۵,۵۹۵	۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي 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

اکبر بنائیان مفرد	اکبر بنائیان مفرد	1286764688	فاقد نماینده	فاقد نماینده		رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
آرش توکلي دهکردي	آرش توکلي دهکردي	4723211489	فاقد نماینده	فاقد نماینده		نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
علي ده شیري	علي ده شیري	0063495066	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
علیرضا مرتضوي	علیرضا مرتضوي	1284691624	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت	بله