اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: ساختماني عمران تكلار	سرمایه ثبت شده: 2,100,000
نماد: عسکریه29	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	ساختماني عمران تكلار

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت ساختماني عمران تكلار (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 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 موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 3- 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. 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، مستقل از شركت ساختماني عمران تكلار (سهامي‌خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است، اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.
4-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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان 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 ميشود 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 كسب شده 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 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 شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت ساختماني عمران تكلار (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 5-1- مفاد 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت سود سهام ظرف مهلت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام رعايت نشده است.
5. 5-2- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 31/02/1403 صاحبان سهام، در خصوص موارد زير به نتيجه نرسيده است:
الف- حل و فصل نهايي دعوي مطروحه با هيات امنا مسجدالزهرا
ب_ اخذ سند مالكيت زمين پروژه شفق و تعيين تكليف هزينه هاي پرداختي
6. 6- مفاد تبصرههاي 7 و 8 ماده 18 قرارداد مشاركت، در ارتباط با انجام هماهنگيهاي لازم با شريک، در خصوص پيشفروش املاک پروژه ازگل در سال مورد گزارش، رعايت نگرديده است.
7. 7- معاملات مندرج در يادداشت 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 موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري، 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.
8. 8–گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

15اردیبهشت1404

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رهيافت و همكاران	[Mohsen Tanani [Sign	932154	1404/03/03 12:24:32
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/03/03 12:29:57
مدير موسسه رهيافت و همكاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/03/03 12:32:21

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۷,۱۹۲,۶۱۰	۳,۹۲۱,۶۹۵	۸۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۶۸۹,۳۸۱)	(۲,۳۹۲,۹۴۶)	(۱۳۸)
سود (زیان) ناخالص	۱,۵۰۳,۲۲۹	۱,۵۲۸,۷۴۹	(۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۶,۰۴۹)	(۱۷۹,۰۷۴)	(۱۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۳,۲۳۹	۱۹۵,۴۹۴	(۵۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	(۷۰,۶۳۱)	(۸۳,۶۷۲)	۱۶
سود (زیان) عملیاتي	۱,۳۰۹,۷۹۸	۱,۴۶۱,۴۹۷	(۱۰)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۸,۵۲۸	۲۳۰,۱۶۳	(۹۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۱۸,۳۲۶	۱,۶۹۱,۶۶۰	(۲۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۷۸,۲۱۸)	(۴۴,۳۳۴)	(۳۰۲)
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۴۰,۱۰۸	۱,۶۴۷,۳۲۶	(۳۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۱,۱۴۰,۱۰۸	۱,۶۴۷,۳۲۶	(۳۱)
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	۵۴۳	۷۸۴	(۳۱)
سرمایه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱,۱۴۰,۱۰۸	۱,۶۴۷,۳۲۶	(۳۱)
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	۱,۱۴۰,۱۰۸	۱,۶۴۷,۳۲۶	(۳۱)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۴۱,۵۷۶	۴۰,۵۷۴	۳۰,۹۵۵	۳
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۴۳	۶۴۳	۶۴۳	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۷,۱۹۱	۳۸,۷۶۴	--
سایر دارایی‌ها	۵,۵۱۲	۵,۵۱۲	۵,۵۱۲	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷,۷۳۱	۵۳,۹۲۰	۵۵,۸۷۴	(۱۱)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۱۵,۱۷۳	۳۹۲,۹۲۷	۳۸۲,۸۹۶	۱۳۳
موجودی مواد و کالا	۱۳,۴۵۹,۶۱۰	۱۲,۳۰۰,۸۶۱	۳,۱۲۷,۰۶۲	۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱,۵۸۳,۲۱۰	۱,۳۹۸,۶۹۳	۳,۱۰۳,۵۴۶	۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۳,۶۴۷	۴۳,۶۴۷	۱۵۸,۷۸۶	۰
موجودی نقد	۵۸۶,۷۱۹	۴۷۳,۱۸۰	۱۲۶,۸۷۴	۳۴
	۱۶,۵۸۷,۳۵۹	۱۴,۶۰۸,۳۰۸	۵,۷۹۹,۱۶۴	۱۴
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۶,۵۸۷,۳۵۹	۱۴,۶۰۸,۳۰۸	۵,۷۹۹,۱۶۴	۱۴
جمع دارایی‌ها	۱۶,۶۳۵,۰۹۰	۱۴,۶۶۲,۲۲۸	۵,۸۵۵,۰۳۸	۱۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۲۳۴,۵۰۰	۲۳۴,۵۰۰	۱۵۰,۳۰۸	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	۱,۲۸۵,۶۵۵	۱,۶۴۵,۵۴۷	۱,۵۸۲,۴۱۳	(۲۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۶۲۰,۱۵۵	۳,۹۸۰,۰۴۷	۳,۸۳۲,۷۲۱	(۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۰۲۶	۷,۲۶۱	۵,۰۵۳	۲۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۰۲۶	۷,۲۶۱	۵,۰۵۳	۲۴
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۹۳۲,۷۷۰	۳,۲۴۵,۹۲۸	۱,۷۷۱,۹۹۹	۵۲
مالیات پرداختنی	۱۲۸,۳۸۸	۴۳,۵۱۰	۱۳,۸۷۴	۱۹۵
سود سهام پرداختنی	۱,۵۴۲,۲۸۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهیلات مالی	۴۱۴,۵۷۹	۲,۴۹۶,۱۱۰	۰	(۸۳)
ذخایر	۷۴۵,۵۴۱	۸۴۴,۲۴۷	۱۶۵,۴۳۹	(۱۲)
پیش‌دریافت‌ها	۵,۲۴۲,۲۴۴	۲,۵۴۵,۱۲۵	۶۵,۹۵۲	۱۰۶
	۱۳,۰۰۵,۹۰۹	۱۰,۶۷۴,۹۲۰	۲,۰۱۷,۲۶۴	۲۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۰۰۵,۹۰۹	۱۰,۶۷۴,۹۲۰	۲,۰۱۷,۲۶۴	۲۲
جمع بدهی‌ها	۱۳,۰۱۴,۹۳۵	۱۰,۶۸۲,۱۸۱	۲,۰۲۲,۳۱۷	۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۶,۶۳۵,۰۹۰	۱۴,۶۶۲,۲۲۸	۵,۸۵۵,۰۳۸	۱۳

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۰,۳۰۸	۰	۰	۰	۱,۵۸۲,۴۱۳	۰	۳,۸۳۲,۷۲۱
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۵۰,۳۰۸	۰	۰	۰	۱,۵۸۲,۴۱۳	۰	۳,۸۳۲,۷۲۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۴۷,۳۲۶		۱,۶۴۷,۳۲۶
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۷,۳۲۶	۰	۱,۶۴۷,۳۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۷,۳۲۶	۰	۱,۶۴۷,۳۲۶
سود سهام مصوب									(۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۵۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۵۰۰,۰۰۰)
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					۸۴,۱۹۲				(۸۴,۱۹۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۴۵,۵۴۷	۰	۳,۹۸۰,۰۴۷
تغییرات حقوق مالکانه دردوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۱۴۰,۱۰۸		۱,۱۴۰,۱۰۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع دردوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۴۰,۱۰۸	۰	۱,۱۴۰,۱۰۸
سود سهام مصوب									(۱,۵۰۰,۰۰۰)		(۱,۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰				۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۴,۵۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۸۵,۶۵۵	۰	۳,۶۲۰,۱۵۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۴۳۶,۱۷۸	(۱,۵۵۲,۲۳۶)	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۳,۳۴۰)	(۱۴,۶۹۸)	(۵۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۲,۸۲۸	(۱,۵۶۶,۹۳۴)	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۸,۶۱۷	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۵,۷۸۷)	(۲۴,۹۹۵)	(۳)
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	۱۱۶,۱۳۹	--
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	۹,۲۹۲	۵۰,۳۰۴	(۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۲,۱۲۲	۱۴۱,۴۴۸	(۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴۴,۹۶۰	(۱,۴۲۵,۴۸۶)	--
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	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۸۵,۴۳۱)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۶,۰۰۰)	(۲۳۸,۲۰۸)	۸۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۲۳۱,۴۳۱)	۱,۷۷۱,۷۹۲	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱۲,۵۳۹	۳۴۶,۳۰۶	(۶۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۷۳,۱۸۰	۱۲۶,۸۷۴	۲۷۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵۸۶,۷۱۹	۴۷۳,۱۸۰	۲۴
معاملات غیرنقدی	۴,۸۴۱,۶۹۸	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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
سازمان توسعه مسکن ایران	سازمان توسعه مسکن ایران	10101542761	محسن کلانتري	سعید ساقیان	0938718339	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت کسب و کار	بله
بنیاد مسکن انقلاب اسلامي	بنیاد مسکن انقلاب اسلامي	10100171252	جواد حق شناس	جواد حق شناس	2142922521	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي معماري	بله
مشاوره و اجراي مشارکت سازه هاي مقاوم میهن	مشاوره و اجراي مشارکت سازه هاي مقاوم میهن	10102027283	محسن اسعدي	محسن اسعدي	1060254298	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
عمران و مسکن سازان ایران	عمران و مسکن سازان ایران	10101826839	صالح نقي پورویجویه	صالح نقي پورویجویه	1370552378	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
گروه توسعه اقتصاد ملل	گروه توسعه اقتصاد ملل	10320352137	سیدحسین جوادي	سیدحسین جوادي	0946255393	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي معماري	بله
عبادالله فتح اللهي کلانپا	عبادالله فتح اللهي کلانپا	1670660273	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي	مدیریت دولتي	بله