



اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پیمان قصر سفید گلستان	سرمایه ثبت شده: 335,000
نماد: زمین15	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت تاشیر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پیمان قصر سفید گلستان
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت پیمان قصر سفید گلستان (سهامی خاص)-قبل از مرحله بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذر ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره شرکت است. در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی موسسه به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	
بند مسئولیت حسابرس	
3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق رفتار حرفه ای، مستقل از شرکت پیمان قصر سفید گلستان (سهامی خاص)-قبل از مرحله بهره برداری است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدورگزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود،کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده-کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.	
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابداری، بکارگیری فضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:	
•خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.	
•از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.	
•مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.	
•بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردید عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا ، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.	
•کلیات ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اندکه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان-بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.	

اظهار نظر مشروط

4. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 2، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت پیمان قصر سفید گلستان (سهامي خاص)-قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 30 آذرماه 1402 و عملکرد مالی و جريانهای نقدي آن را برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو متصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. با عنایت به عدم استقرار سیستم جامع و مدون در خصوص محاسبات بهای تمام شده پروژه در حال احداث شرکت، تفکیک و تسهیم هزینه‌ها بین مراکز عملیاتی و غیر عملیاتی و همچنین تفکیک مخارج حائز معیارهای شناخت به عنوان دارایی و سایر مخارج سنوات قبل به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور شده است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعدیلات از این بابت در حساب ها ضروري است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش در حال حاضر امکان پذیر نمی باشد

تأکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت توضیحي 13-3، شرکت در تاريخ 31 اردیبهشت ماه 1402 با شرکت قصر روشن گلستان (ادغام شونده) ادغام و صورتهای مالی مورد رسیدگی بر اساس گزارش ارزیابی مبلغ دفتری خالص دارایی های شرکتهای مزبور تنظیم گردیده است. مفاد این بند تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1401 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته ودر گزارش مورخ 14 اسفندماه 1401 آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی اظهار نظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-26، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است. 9. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است. 10. با توجه به یادداشت توضیحي 2-3-11، تا تاریخ صورت وضعیت مالی عملیات ساخت واحدهای اقامتی هتل پارتیا با مخارجی به مبلغ 2,365,105 میلیون ریال بمیزان 68/7 درصد تکمیل شده و طبق آخرین برآورد صورت گرفته در پایان سال 1403 به بهره برداری خواهد رسید. با توجه به مراتب فوق، اتخاذ تدابیر لازم جهت تأمین نقدینگی و تسریع در عملیات ساخت بمنظور جلوگیری از هزینه های اضافی را یادآور می شود. 11. حسابهای انتظامی شرکت به شرح یادداشت توضیحي 1-2-27، شامل اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به مبلغ 1,193,848 میلیون ریال می باشد که علیرغم پایان یافتن دوره یا موضوع تضامین یاد شده، اقدامات صورت گرفته در جهت استرداد آنها منجر به نتیجه قطعی نگردیده است. 12. در راستای اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های مصوب ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آئین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی مبارزه با پولشویی) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن توجه به عدم استقرار برخی سامانه های مقرر و عدم امکان کنترل اجرای برخی مفاد مربوطه، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آرموده کاران			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدیرفني موسسه آرموده کاران	[Maryam Alivandi Darani [Sign	992702	1403/01/15 12:18:58
شریک موسسه آرموده کاران	[Hadis Tavakoli Kosha [Sign	922034	1403/01/15 12:23:15
مدیر موسسه آرموده کاران	[Masoud Bakhtiari Sojebalaghi [Sign	800119	1403/01/15 12:32:48

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۶۶۶,۸۶۰	۲۱۳,۵۲۸	۲۱۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۳,۶۸۷)	(۶۹,۰۳۱)	(۲۶۶)
سود (زیان) ناخالص	۳۱۳,۱۷۳	۱۴۳,۵۱۷	۱۸۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۳,۵۷۰)	(۲,۹۵۳)	(۱,۰۰۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۱۵	۰	
سایر هزینه‌ها	(۱,۵۴۹)	(۲۶۶)	(۴۸۳)
سود (زیان) عملیاتی	۳۶۹,۵۶۹	۱۳۹,۳۹۸	۱۶۵
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۳۵۹	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶۹,۵۶۹	۱۳۹,۵۵۷	۱۶۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۹۷۵)	۰	--
سال‌های قبل	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶۸,۵۹۴	۱۳۹,۵۵۷	۱۶۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۳۶۸,۵۹۴	۱۳۹,۵۵۷	۱۶۴
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	۱,۱۰۰,۳۸۱	۴۲۲,۹۰۰	۱۶۰
سرمایه	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده		
سود (زیان) خالص		۳۶۸,۵۹۴		۱۳۹,۵۵۷	۱۶۴
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		۳۶۸,۵۹۴		۱۳۹,۵۵۷	۱۶۴

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۸۱۹,۰۰۸	۱,۰۱۱,۳۷۵	۸۲۸,۱۳۵	۱۷۹
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶	۱۱,۵۰۸	۱۱,۰۱۰	(۱۰۰)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتی‌های بلندمدت	۵۹,۷۵۹	۱۳,۸۳۷	۱,۸۰۱	۳۳۲
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳,۸۷۸,۷۷۳	۱,۰۲۶,۸۲۰	۸۴۰,۹۴۶	۱۷۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودی مواد و کالا	۳,۱۹۷,۳۷۸	۱,۰۵۸,۱۷۲	۹۶۰,۲۵۸	۱۰۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۷۱,۳۷۰	۱۳۳,۸۹۴	۶۹,۷۵۸	۳۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۵,۱۳۷	۱۶,۴۳۷	۳,۸۰۶	(۶۹)
	۳,۲۷۴,۰۹۵	۱,۲۰۸,۵۰۵	۱,۰۳۳,۸۳۳	۹۶
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۳,۲۷۴,۰۹۵	۱,۲۰۸,۵۰۵	۱,۰۳۳,۸۳۳	۹۶
جمع دارایی‌ها	۵,۲۵۲,۸۶۸	۲,۲۳۵,۳۲۵	۱,۸۷۳,۷۶۸	۱۳۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۳۵,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	۳
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۳۶,۰۹۵	۷,۱۶۵	۱۸۷	۳۶۲

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
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
تخصیص به اندوخته قانونی					۶,۹۷۸				(۶,۹۷۸)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۱۶۵	۰	۰	۰	۱۳۹,۴۶۱	۰	۳۶۶,۶۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳۶۸,۵۹۴		۳۶۸,۵۹۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۸,۵۹۴	۰	۳۶۸,۵۹۴
سود سهام مصوب									(۱۱۱,۶۴۶)		(۱۱۱,۶۴۶)
افزایش سرمایه	۵,۰۰۰		۰				۰		۰		۵,۰۰۰
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					۱۸,۹۳۰				(۱۸,۴۳۰)		۵۰۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۱۰۳,۴۶۶		۱۰۳,۴۶۶
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۹۵	۰	۰	۰	۳۷۱,۴۴۵	۰	۸۳۲,۵۴۰

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱۰۵,۶۴۸	۵۳,۰۵۵	۹۹
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰۵,۶۴۸	۵۳,۰۵۵	۹۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۹۸,۹۷۱)	(۱۰۱,۳۸۵)	(۶۸۸)
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	(۴۹۸)	--
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	(۵۴,۴۰۶)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۳۳,۹۶۷	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۳۵۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۹۸,۹۷۱)	(۱۲۲,۰۶۳)	(۵۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۶۹۳,۲۲۳)	(۶۹,۰۰۸)	(۹۰۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۳۵۴	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	۱,۸۹۶,۶۸۰	۱۰۱,۹۳۹	۱,۷۶۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۷۱۸,۳۷۷)	(۱۹,۳۰۰)	(۳,۶۳۳)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۴۹۶,۷۲۴)	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
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	۶۸۳,۰۳۳	۸۳,۶۳۹	۷۲۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۱,۳۹۰)	۱۳,۶۳۱	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۶,۴۳۷	۳,۸۰۶	۴۸۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۵,۱۴۷	۱۶,۴۳۷	(۶۹)
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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
توسعه تجارت دانام	توسعه تجارت دانام	10320430282	فاقد نماینده	حنظله فندرسکی	2240009136	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مهندسي مالي	بله
گروه توسعه ابنیه حافظ	گروه توسعه ابنیه حافظ	10320770130	فاقد نماینده	علیرضا مستعاني	0055887023	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
توسعه سیاحت ابنیه حافظ	توسعه سیاحت ابنیه حافظ	14006425501	فاقد نماینده	میلاد غفارتزاد	2220010910	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	حقوق	بله
سعید ابوالحسنی	سعید ابوالحسنی	2411651171	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله