اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید برق گناوه مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,220,000
نماد: هلد ایرانیان مپنا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید برق گناوه مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد برق گناوه مپنا (سهامي‌خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره‌مياني شش‌ماهه منتهي‌به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 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. بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي 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 معمولاً در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

بند تحریف

سایر موارد

3. مانده طلب واحد مورد گزارش از شركت‌هاي مادر تخصصي توليدي نيروي برق حرارتي، شامل مبلغ 2/1.589 ميلياردريال (موضوع يادداشت توضيحي 1-16 صورتهاي مالي) ارقام راكد و انتقالي از سنوات قبل بوده كه تاكنون مورد تأييد شركت مزبور قرار نگرفته‌است. با توجه به مراتب فوق، تعيين تعديلات از بابت مانده مزبور و همچنين نحوه جبران مبلغ 195 ميلياردريال مخارج انجام‌شده تأييدشده بابت تحكيم بستر زمين محل احداث نيروگاه سيكل تركيبي گناوه (موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 3-11 و 2-32)، بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضروري است و در صورت اعمال تعديلات لازم سرفصل دريافتني‌هاي تجاري به مبلغ 2/1.589 ميليارد ريال و سود انباشته به مبلغ مزبور كاهش خواهد يافت.

بند نتیجه گیری

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3 ضرورت مي‌يافت، اين‌مؤسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده‌است.

تاکید بر مطلب خاص

سایر موارد

5. سرفصل تسهيلات مالي دريافتي موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 1-21 صورتهاي مالي شامل مبلغ 3.778 ميليارد‌ريال (معادل 81.459.651 يورو) مانده بدهي شركت مورد گزارش بابت اعتبار اسنادي گشايش‌شده در قالب قرارداد مشاركت مدني از طريق بانک صادرات ايران از محل حساب صندوق ذخيره ارزي مي‌باشد که مانده بدهي ارزي مزبور طبق رأي ديوان عدالت اداري به استناد ماده 5 آئين‌نامه اجرايي ماده 20 قانون رفع موانع توليد و مصوبه خردادماه 1394 هيأت وزيران و استعلام از کميته فني سازمان حسابرسي در تاريخ 02/03/1401، به نرخ ارز رسمي (مبادله‌اي) اعلامي از سوي بانک مرکزي در تاريخ صورت وضعيت مالي (هر يورو 46.387 ريال) تسعير گرديده‌است. همچنين جرائم ديرکرد اقساط به دليل موارد ذکرشده تا زمان تعيين‌تکليف نهايي به طور کامل مورد شناسايي قرار نگرفته‌است. سهامدار عمده شرکت اعتقاد دارد که تسهيلات دريافتي بانرخ ثبت شده در دفاتر تسويه خواهد شد و تعهد نموده که در صورت وجود مابه‌التفاوت تسعير نرخ ارز مازاد بر مبالغ شناسايي شده آن را تقبل و جبران نمايد. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت آتي تسويه بدهي مزبور به نرخ يادشده، منوطبه برقراري شرايط لازم و قطعي‌شدن امکان تسويه آن با نرخ مورد عمل شرکت خواهد بود.

سایر موارد

6. به‌شرح يادداشت 7-11 صورت‌هاي مالي، عليرغم اتمام پروژه نيروگاه گازي 25 مگاواتي ميانرود شهرستان دزفول، قرارداد اجاره زمين محل نيروگاه به مساحت حدود يک هکتار تاکنون منعقد نگرديده‌است.
7. پي‌گيري‌هاي هيئت مديره درخصوص تکاليف مقرر هيئت مديره در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 30/01/1404 جهت بررسي موارد رعايت آن، در اختيار اين مؤسسه قرار نگرفته‌است.

	22شهريور1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمي)	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1404/07/13 16:40:44
شریک موسسه داریا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1404/07/13 16:45:00
مدیر موسسه داریاروش	[Daryuosh Aminnejad [Sign	800090	1404/07/13 16:48:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵,۵۴۷,۸۱۵	۲,۹۷۹,۴۳۱	۷,۲۷۴,۴۶۴	۸۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۷۲۹,۶۵۹)	(۱,۳۹۹,۹۴۴)	(۳,۳۵۳,۴۶۹)	(۹۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۸۱۸,۱۵۶	۱,۵۷۹,۴۸۷	۳,۹۲۰,۹۹۵	۷۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۷,۱۳۸)	(۴۴,۱۰۲)	(۲۲۲,۳۴۵)	(۷۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۴۱,۰۱۸	۱,۵۳۵,۳۸۵	۳,۶۹۸,۶۵۰	۷۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۷۸,۰۹۳)	(۸۴,۸۱۸)	(۱۵۷,۷۵۴)	۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۳,۰۰۹	۳۸,۰۱۷	۱,۱۱۵,۳۲۵	(۶۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۶۷۵,۹۳۴	۱,۴۸۸,۵۸۴	۴,۶۵۶,۲۲۱	۸۰
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۳,۱۹۸)	(۱۵۹,۵۳۲)	(۴۲۰,۱۰۸)	۹۲
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۶۶۲,۷۳۶	۱,۳۲۹,۰۵۲	۴,۲۳۶,۱۱۲	۱۰۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۶۶۲,۷۳۶	۱,۳۲۹,۰۵۲	۴,۲۳۶,۱۱۲	۱۰۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۲۴,۶۷۴	۱۲۵,۸۵۲	۳۰۳,۱۶۸	۷۹
غیرعملیاتي (ریال)	(۶,۴۱۷)	(۱۶,۹۱۳)	۴۴,۰۵۴	۶۲
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۱۸,۲۵۷	۱۰۸,۹۳۹	۳۴۷,۲۲۲	۱۰۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۱۸,۲۵۷	۱۰۸,۹۳۹	۳۴۷,۲۲۲	۱۰۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۱۸,۲۵۷	۱۰۸,۹۳۹	۳۴۷,۲۲۲	۱۰۰
سرمایه	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۶۶۲,۷۳۶	۱,۳۲۹,۰۵۲	۴,۲۳۶,۱۱۳	۱۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۶۶۲,۷۳۶	۱,۳۲۹,۰۵۲	۴,۲۳۶,۱۱۳	۱۰۰
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶,۹۰۸,۷۳۱	۶,۵۱۷,۸۲۷	۶,۵۲۹,۶۷۸	۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۷,۴۶۱	۳۷,۴۶۱	۳۷,۴۶۱	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳	۱۳	۱۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳,۱۲۷,۸۶۷	۳,۱۲۷,۸۶۷	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۰,۰۷۴,۰۷۳	۹,۶۸۳,۱۶۸	۶,۵۶۷,۱۵۲	۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵,۹۲۲	۲۰,۶۴۴	۲۰,۱۶۳	(۲۳)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۱,۳۱۱,۱۵۷	۱۷,۰۲۷,۳۱۲	۱۳,۴۴۸,۶۶۲	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۴۲,۶۴۳	۳۵۴,۱۲۴	۲,۱۸۱,۴۸۹	۵۳
	۲۱,۹۲۹,۷۲۲	۱۷,۴۶۲,۰۸۰	۱۵,۶۵۰,۳۱۴	۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱,۹۲۹,۷۲۲	۱۷,۴۶۲,۰۸۰	۱۵,۶۵۰,۳۱۴	۲۶
جمع دارايي‌ها	۳۲,۰۰۳,۷۹۴	۲۷,۱۴۵,۲۴۸	۲۲,۲۱۷,۴۶۶	۱۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۲۲,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۸,۵۸۹,۰۸۴	۱۸,۹۲۶,۳۵۲	۱۵,۶۷۷,۴۸۵	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۹,۹۳۱,۰۸۴	۲۰,۲۶۸,۳۵۲	۱۷,۰۱۹,۴۸۵	(۲)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۵۰,۴۸۲	۳۸۰,۴۱۷	۱,۲۴۱,۲۴۵	(۸۷)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۵۰,۴۸۲	۳۸۰,۴۱۷	۱,۲۴۱,۲۴۵	(۸۷)
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۵,۰۰۸,۶۶۸	۲,۰۳۵,۷۰۷	۸۲۵,۷۷۲	۱۴۶
ماليات پرداختني	۲۶۰,۴۵۲	۲۶۰,۵۷۵	۱۰,۰۲۹	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۷۳۷,۹۶۸	۳,۳۹۸,۲۵۲	۲,۴۹۴,۸۴۳	۱۰
ذخاير	۲,۲۶۶,۹۳۱	۷۵۱,۲۵۷	۶۲۶,۰۹۲	۲۰۲
پيش‌دريافت‌ها	۷۴۸,۲۰۹	۵۰,۶۸۸	۰	۱,۳۷۶
	۱۲,۰۲۲,۲۲۸	۶,۴۹۶,۴۷۹	۳,۹۵۶,۷۳۶	۸۵
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۲,۰۲۲,۲۲۸	۶,۴۹۶,۴۷۹	۳,۹۵۶,۷۳۶	۸۵
جمع بدهيها	۱۲,۰۷۲,۷۱۰	۶,۸۷۶,۸۹۶	۵,۱۹۷,۹۸۱	۷۶
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۳۲,۰۰۳,۷۹۴	۲۷,۱۴۵,۲۴۸	۲۲,۲۱۷,۴۶۶	۱۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراپي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۷۷,۴۸۵	۰	۱۷,۰۱۹,۴۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۷۷,۴۸۵	۰	۱۷,۰۱۹,۴۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۴,۲۳۶,۱۱۳		۴,۲۳۶,۱۱۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۳۶,۱۱۳	۰	۴,۲۳۶,۱۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۳۶,۱۱۳	۰	۴,۲۳۶,۱۱۳
سود سهام مصوب									(۹۸۷,۲۴۶)		(۹۸۷,۲۴۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۲۶,۳۵۲	۰	۲۰,۲۶۸,۳۵۲

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									۲,۶۶۲,۷۳۶		۲,۶۶۲,۷۳۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۶۲,۷۳۶	۰	۲,۶۶۲,۷۳۶
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۰,۰۰۴)		(۳,۰۰۰,۰۰۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۸۹,۰۸۴	۰	۱۹,۹۳۱,۰۸۴

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۹۲۵,۳۳۴	۱,۴۸۷,۱۲۵	۱۴,۶۵۰	۲۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳,۰۷۵)	(۵۲,۱۸۰)	(۵۲,۱۸۰)	۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۹۱۲,۲۵۹	۱,۴۳۴,۹۴۵	(۳۷,۵۳۰)	۳۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۳۵,۶۹۸)	(۵۶,۵۰۴)	(۴۷۳,۸۲۰)	(۱,۰۲۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۶۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۹۶۰,۰۰۰)	(۲,۳۷۰,۴۶۸)	(۱۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۱,۹۵۸	۱۱,۱۰۷	۲۴,۱۹۴	۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۷۲۳,۷۴۰)	(۱,۰۶۵,۳۹۷)	(۲,۸۸۰,۰۹۴)	(۶۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۸۸,۵۱۹	۳۶۹,۵۴۸	(۲,۹۱۷,۶۲۴)	(۴۹)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸۸,۵۱۹	۳۶۹,۵۴۸	(۲,۹۱۷,۶۲۴)	(۴۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۵۴,۱۲۴	۲,۱۸۱,۴۸۹	۲,۱۸۱,۴۸۹	(۸۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۱۵۸,۶۸۸	۱,۰۹۰,۲۵۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۴۲,۶۴۳	۲,۷۰۹,۷۲۵	۳۵۴,۱۲۴	(۸۰)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

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
گروه مديريت نيروگاهي ايرانيان مپنا	گروه مديريت نيروگاهي ايرانيان مپنا	14005921810	خليل بهبهاني	خليل بهبهاني	1950380688	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
توليد برق توس مپنا	توليد برق توس مپنا	10102569710	مجيد محمدكاظمي	مجيد محمدكاظمي	3932696719	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
توليد برق عسلويه مپنا	توليد برق عسلويه مپنا	10102931830	بابک افخم	بابک افخم	0452470536	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله