اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید برق توس مپنا	سرمایه ثبت شده: 6,595,700
نماد: هلد ایرانیان مپنا6	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 توس مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد برق توس مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره ميانی شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

بند نتیجه گیری

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطلب خاص

سایر موارد /وضعیت مالیاتی /سایر موارد /سایر موارد /

4. وضعيت قرارداد بيع متقابل فيمابين شركت مورد گزارش و شركت مديريت توليد برق حرارتي براي احداث 3 واحد بخار نيروگاه به مبلغ 11.297 ميليارد ريال در سال1394، الحاقيه بعدي در سال 1399 درخصوص تغيير مبلغ اوليه قرارداد به مبلغ 331 ميليون يورو (با نرخ ارز سامانه نيما)، مبالغ دريافتي از بابت قرارداد مزبور طي عمر مفيد نيروگاه، چگونگي فروش برق توليدي واحدهاي مزبور به شركت مديريت شبكه برق ايران به تفصيل در يادداشت توضيحي 3-5 انعكاس يافته است. به طوريكه از مفاد يادداشت مزبور ملاحظه مي گردد عليرغم انجام تعهدات قراردادي شركت مورد گزارش در آغاز و ابلاغ تحقق بهره برداري تجاري از واحدهاي 1 الي 3 نيروگاه تا پايان دوره مالي مورد گزارش صرفاً مبلغ 55.867 ميليارد ريال به صورت ريالي بابت سوخت صرفه جويي شده طي دو سال بهره برداري براي هر واحد نيروگاه مزبور پرداخت گرديده و باقيمانده هم ارز ريالي تعهدات قانوني شركت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي از بابت قرارداد بيع متقابل مزبور به هنگام پرداخت به شركت مورد گزارش در سنوات آتي در چارچوب استانداردهاي حسابداري در حسابها شناسايي و ثبت خواهد گرديد.
5. وضعيت مطالبات ناشي از ارزش افزوده به تفصيل در يادداشت توضيحي 3-13 انعكاس يافته است، در اين ارتباط مانده دريافتني ها، شامل مبلغ 6.663 ميليارد ريال مانده اعتبار مالياتي مربوط به ارزش افزوده خريد كالا و خدمات از سال 1400 لغايت دوره مالي مورد گزارش مي باشد. بنا به مراتب فوق، قطعيت پذيرش اعتبار مالياتي شركت موكول به اعلام نظر نهايي مقامات ذيربط مالياتي خواهد بود.
6. به شرح يادداشت توضيحي 1-5 فروش انرژي شركت در چارچوب نرخهاي تعيين شده حسب مورد در بازار برق و طبق قراردادهاي دوجانبه با بورس انرژي بوده كه بر اساس قرارداد فروش انرژي با مديريت شبكه برق ايران مقرر گرديده بهاي انرژي تحويلي به ايشان ظرف مهلت 30 روز به نيروگاه پرداخت گردد. در اين ارتباط به شرح يادداشت توضيحي 1-13 مانده دريافتني هاي تجاري از مديريت شبكه برق ايران در تاريخ صورت وضعيت مالي معادل مبلغ 7.350 ميليارد ريال (عمدتاً انتقالي از سال قبل) بوده كه نظر استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به توضيحات مندرج در يادداشت مزبور جلب مي نمايد.
7. به شرح يادداشت توضيحي 2-9 تشريفات قانوني مرتبط با انتقال اسناد زمين محل نيروگاه عليرغم پيگيريهاي به عمل آمده توسط هيات مديره شركت تا تاريخ تهيه اين گزارش به نام شركت مورد گزارش منتقل نشده است.

بندهای توضیحی

8. صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 30 آذر 1403 و دوره مياني منتهي به 31 شهريور 1403 شركت، توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد بررسي اجمالي قرار گرفته و آن موسسه در گزارش تاريخهاي 29 دي 1403و 17 مرداد 1403 نسبت به صورتهاي مالي مزبور اظهارنظر و نتيجه گيري و " مقبول " اظهار نموده است.

	11شهریور1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1404/07/02 19:08:16
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/07/02 19:10:43
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1404/07/02 19:20:38

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	۶,۸۶۵,۷۰۳	۵,۰۱۴,۴۳۴	۱۰,۴۱۰,۱۲۲	۳۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۶۶۴,۲۷۷)	(۲,۱۵۲,۰۴۷)	(۵,۲۳۹,۲۱۶)	(۱۱۷)
سود(زیان) ناخالص	۲,۲۰۱,۴۲۶	۲,۸۶۲,۳۷۷	۵,۱۷۰,۹۰۶	(۲۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵,۴۰۱)	(۲۳,۱۵۲)	(۶۴,۳۰۳)	(۲۶۹)
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	۲,۱۱۶,۰۲۵	۲,۸۳۹,۲۲۵	۵,۱۰۶,۶۰۳	(۲۵)

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	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱,۵۲۴	۲,۹۸۴	۱۱,۸۶۸	۹۵۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۱۴۷,۵۴۹	۲,۸۴۲,۲۰۹	۵,۱۱۸,۴۷۱	(۲۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۲۶,۵۵۸)	(۵۱۱,۳۸۶)	(۱,۰۸۳,۷۸۱)	۱۷
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۲۰,۹۹۱	۲,۳۳۰,۸۲۳	۴,۰۳۴,۶۹۰	(۲۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۷۲۰,۹۹۱	۲,۳۳۰,۸۲۳	۴,۰۳۴,۶۹۰	(۲۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۵,۶۷۹	۳۵,۲۹۳	۶۱,۰۰۷	(۲۷)
غیرعملیاتي (ریال)	۴۱۴	۴۶	۱۶۵	۸۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۶,۰۹۳	۳۵,۳۳۹	۶۱,۱۷۲	(۲۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۶,۰۹۳	۳۵,۳۳۹	۶۱,۱۷۲	(۲۶)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۶,۰۹۳	۳۵,۳۳۹	۶۱,۱۷۲	(۲۶)
سرمایه	۶,۵۹۵,۷۰۰	۶,۵۹۵,۷۰۰	۶,۵۹۵,۷۰۰	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 نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۷۲۰,۹۹۱	۲,۳۳۰,۸۲۳	۴,۰۳۴,۶۹۰	(۲۶)
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	۱,۷۲۰,۹۹۱	۲,۳۳۰,۸۲۳	۴,۰۳۴,۶۹۰	(۲۶)
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	۷۰,۰۷۰,۰۸۷	۴۳,۰۸۴,۸۷۵	۳۹,۱۸۹,۷۰۱	۶۳

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	۳,۰۹۸	۲,۹۲۸	۲,۹۲۸	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۵,۱۸۲	۲۵,۱۸۲	۲۵,۱۸۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۰,۰۹۸,۲۶۷	۴۳,۱۱۲,۹۸۵	۳۹,۲۱۷,۸۱۱	۶۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۲,۱۲۹	۴۱,۰۹۰	۳۶,۵۹۴	۲۷
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۹,۲۱۲,۴۴۰	۳۳,۴۰۸,۲۱۹	۶,۸۴۵,۹۰۰	(۴۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۷۷,۷۳۴	۴۷۵,۴۹۸	۳۴۱,۴۷۲	(۲۱)
	۱۹,۶۴۲,۳۰۳	۳۳,۹۲۴,۸۰۷	۷,۲۲۳,۹۶۶	(۴۲)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۹,۶۴۲,۳۰۳	۳۳,۹۲۴,۸۰۷	۷,۲۲۳,۹۶۶	(۴۲)
جمع دارايي‌ها	۸۹,۷۴۰,۶۷۰	۷۷,۰۳۷,۷۹۲	۴۶,۴۴۱,۷۷۷	۱۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۵۹۵,۷۰۰	۶,۵۹۵,۷۰۰	۶,۵۹۵,۷۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۸۴,۳۱۳	۴۹۸,۲۶۳	۲۹۶,۵۲۸	۱۷
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(زیان) انباشته	۱۰,۳۶۰,۱۰۲	۱۱,۹۵۲,۹۶۴	۸,۹۸۰,۲۱۸	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۵۴۰,۱۱۵	۱۹,۰۴۶,۹۲۷	۱۵,۸۷۲,۴۴۶	(۸)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶۶,۶۱۶,۰۱۲	۵۲,۵۵۱,۳۹۶	۴,۸۴۴,۰۸۲	۲۷
ماليات پرداختني	۲,۹۰۳,۱۲۲	۲,۵۳۹,۲۹۰	۱,۴۵۸,۶۰۲	۱۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۱۸۶,۹۲۲	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۱,۹۱۶,۸۴۲	۲,۸۸۱,۹۰۳	۲۴,۰۷۹,۷۲۵	(۳۳)
پيش‌دريافت‌ها	۷۶۴,۵۷۹	۱۸,۲۷۶	۰	۴,۰۸۴
	۷۲,۲۰۰,۵۵۵	۵۷,۹۹۰,۸۶۵	۳۰,۵۶۹,۳۳۱	۲۵
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۷۲,۲۰۰,۵۵۵	۵۷,۹۹۰,۸۶۵	۳۰,۵۶۹,۳۳۱	۲۵
جمع بدهيها	۷۲,۲۰۰,۵۵۵	۵۷,۹۹۰,۸۶۵	۳۰,۵۶۹,۳۳۱	۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۸۹,۷۴۰,۶۷۰	۷۷,۰۳۷,۷۹۲	۴۶,۴۴۱,۷۷۷	۱۶

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	۶,۵۹۵,۷۰۰	۰	۰	۰	۲۹۶,۵۲۸	۰	۰	۰	۸,۹۸۰,۲۱۸	۰	۱۵,۸۷۲,۴۴۶
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	۶,۵۹۵,۷۰۰	۰	۰	۰	۲۹۶,۵۲۸	۰	۰	۰	۸,۹۸۰,۲۱۸	۰	۱۵,۸۷۲,۴۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۴,۰۳۴,۶۹۰		۴,۰۳۴,۶۹۰
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	۴,۰۳۴,۶۹۰	۰	۴,۰۳۴,۶۹۰
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	۴,۰۳۴,۶۹۰	۰	۴,۰۳۴,۶۹۰
سود سهام مصوب									(۸۶۰,۲۰۹)		(۸۶۰,۲۰۹)
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					۳۰۱,۷۳۵				(۳۰۱,۷۳۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶,۵۹۵,۷۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۶۳	۰	۰	۰	۱۱,۹۵۲,۹۶۴	۰	۱۹,۰۴۶,۹۲۷

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									۱,۷۲۰,۹۹۱		۱,۷۲۰,۹۹۱
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	۱,۷۲۰,۹۹۱	۰	۱,۷۲۰,۹۹۱
سود سهام مصوب									(۳,۲۲۷,۸۰۳)		(۳,۲۲۷,۸۰۳)
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					۸۶,۰۵۰				(۸۶,۰۵۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶,۵۹۵,۷۰۰	۰	۰	۰	۵۸۴,۳۱۳	۰	۰	۰	۱۰,۳۶۰,۱۰۲	۰	۱۷,۵۴۰,۱۱۵

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
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۷,۷۱۵,۰۲۷	۲۹۵,۲۷۳	۴,۸۰۱,۶۱۴	۹,۲۸۶

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	(۶۲,۷۲۶)	۰	(۳,۰۹۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۷,۶۵۲,۳۰۱	۲۹۵,۲۷۳	۴,۷۹۸,۵۲۱	۹,۲۶۵
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	(۲۷,۷۵۴,۲۶۲)	(۱۰۸,۵۷۰)	(۵,۴۳۰,۷۸۵)	(۲۵,۴۶۳)
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	(۱۷۰)	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
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	۴,۳۶۷	۱,۱۷۵	۶,۲۹۰	۲۷۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۷,۷۵۰,۰۶۵)	(۱۰۷,۳۹۵)	(۵,۴۲۴,۴۹۵)	(۲۵,۷۳۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۷,۷۶۴)	۱۸۷,۸۷۸	(۶۲۵,۹۷۴)	--
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	۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	--
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	۶۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۷,۷۶۴)	۲۴۷,۸۷۸	۱۳۴,۰۲۶	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۷۵,۴۹۸	۳۴۱,۴۷۱	۳۴۱,۴۷۲	۳۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۷۷,۷۳۴	۵۸۹,۳۴۹	۴۷۵,۴۹۸	(۳۶)
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 عسلويه مپنا	توليد برق عسلويه مپنا	10102931830	مجيد محمدكاظمي	مجيد محمدكاظمي	3932696719	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
مپنا بين الملل	مپنا بين الملل	1068188	ايزد گلستانه	ايزد گلستانه	0450328104	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	اقتصاد	بله