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 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	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 1403 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 31 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. به استثناي محدوديت مندرج در بند 3، بررسي‌اجمالي اين‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسي‌اجمالي 2410، انجام شده‌است. بررسي‌اجمالي اطلاعات‌مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا 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 معمولا در حسابرسي قابل‌شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مانده طلب واحد مورد گزارش از شركت‌هاي مادر تخصصي توليدي نيروي برق حرارتي، مديريت شبكه برق ايران، طبق صورت تطبيق‌هاي تهيه شده به مبلغ 1.873 ميلياردريال كمتر (موضوع يادداشت توضيحي 15 صورتهاي مالي) تاييد گرديده‌است. با توجه به مراتب فوق، تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت رفع مغايرت فيمابين 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 2-30)، بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت مي‌يافت در شرايط حاضر براي اين مؤسسه ميسر نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي‌اجمالي انجام‌شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت 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 مطالب خاص

5. سرفصل تسهيلات مالي دريافتي موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 20 و 2-1-30 صورتهاي مالي شامل مبلغ 3.765 ميلياردريال (معادل 81.181.926 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 كه 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 كميته فني سازمان حسابرسي در تاريخ 02/03/1401، به نرخ ارز رسمي (مبادله‌اي) اعلامي از سوي بانک مركزي در تاريخ صورت وضعيت مالي (هر يورو 46.387 ريال) تسعير گرديده‌است. همچنين جرائم ديركرد اقساط به دليل موارد ذكرشده تا زمان تعيين‌تكليف نهايي شناسايي نمي‌شود. با توجه به مراتب فوق، تعيين هرگونه بدهي هاي احتمالي و وضعيت آتي تسويه بدهي مزبور به نرخ يادشده، منوطبه برقراري شرايط لازم و قطعي‌شدن امكان تسويه آن با نرخ موردعمل شركت خواهد بود.

ساير موارد

6. به‌شرح يادداشت 6-11 صورت‌هاي مالي، عليرغم اتمام پروژه نيروگاه گازي 25 مگاواتي ميانرود شهرستان دزفول، قرارداد اجاره زمين محل نيروگاه به مساحت حدود يک هكتار تاكنون منعقد نگرديده‌است.

7. پي‌گيري‌هاي هيئت مديره درخصوص تكاليف مقرر هيئت مديره در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 10 تير1402 و رفع موارد مندرج در بندهاي 3، 5 و 6 اين گزارش و بررسي انتقال مالكيت نيروگاه‌هاي مقياس كوچک درقالب شركت جديد التأسيس به نتيجه نهايي نرسيده‌است.

	22مرداد1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمي)	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1403/06/10 16:43:00
شریک موسسه داریا روش	[Seyed ali Shirazi [Sign	811037	1403/06/10 16:44:28
مدیر موسسه داریاروش	[Daryoush Aminnejad [Sign	800090	1403/06/10 16:45:41

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۹۷۹,۴۳۱	۳,۹۰۵,۴۴۷	۵,۲۰۴,۴۹۷	(۲۴)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۳۹۹,۹۴۴)	(۱,۷۳۲,۳۱۷)	(۲,۳۵۶,۳۷۳)	۱۹
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۷۹,۴۸۷	۲,۱۷۳,۱۳۰	۲,۸۴۸,۱۲۴	(۲۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۴,۱۰۲)	(۲۴,۹۳۱)	(۳۵,۷۱۷)	(۷۷)
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	۱,۵۳۵,۳۸۵	۲,۱۴۸,۱۹۹	۲,۸۱۲,۴۰۷	(۲۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۸۴,۸۱۸)	(۲۶,۳۵۶)	(۱۵۵,۹۹۳)	(۲۲۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۸,۰۱۷	۶۱,۷۷۷	۱۹۷,۲۷۶	(۳۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۸۸,۵۸۴	۲,۱۸۳,۶۲۰	۲,۸۵۳,۶۹۰	(۳۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	(۱۵۹,۵۳۲)	(۳۲,۹۸۷)	(۳۲,۹۸۷)	(۳۸۴)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۲۹,۰۵۲	۲,۱۵۰,۶۳۳	۲,۸۲۰,۷۰۳	(۳۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۳۲۹,۰۵۲	۲,۱۵۰,۶۳۳	۲,۸۲۰,۷۰۳	(۳۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۱۲۵,۸۵۲	۱۷۶,۰۸۱	۲۳۰,۵۲۵	(۲۹)
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۶,۹۱۳)	۲۰۰	۶۸۰	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۰۸,۹۳۹	۱۷۶,۲۸۱	۲۳۱,۲۰۵	(۳۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰۸,۹۳۹	۱۷۶,۲۸۱	۲۳۱,۲۰۵	(۳۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰۸,۹۳۹	۱۷۶,۲۸۱	۲۳۱,۲۰۵	(۳۸)
سرمایه	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۳۲۹,۰۵۲	۲,۱۵۰,۶۳۳	۲,۸۲۰,۷۰۳	(۳۸)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۳۲۹,۰۵۲	۲,۱۵۰,۶۳۳	۲,۸۲۰,۷۰۳	(۳۸)
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۶,۳۴۴,۰۶۰	۶,۵۲۹,۶۷۸	۶,۷۶۷,۷۶۸	(۳)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۷,۴۶۱	۳۷,۴۶۱	۳۷,۳۴۴	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۳	۱۳	۱۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۳۸۱,۵۳۴	۶,۵۶۷,۱۵۲	۶,۸۰۵,۱۲۵	(۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۸,۹۶۸	۲۰,۱۶۳	۲۴,۸۸۳	(۶)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۶۰۲,۴۳۰	۱۳,۴۴۸,۶۶۲	۹,۷۸۸,۳۷۱	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۲,۷۰۹,۷۲۵	۲,۱۸۱,۴۸۹	۲,۲۲۶,۰۵۸	۲۴
	۱۷,۳۹۱,۱۲۳	۱۵,۶۵۰,۳۱۴	۱۲,۱۳۹,۳۱۲	۱۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۳۹۱,۱۲۳	۱۵,۶۵۰,۳۱۴	۱۲,۱۳۹,۳۱۲	۱۱
جمع دارايي‌ها	۲۳,۷۷۲,۶۵۷	۲۲,۲۱۷,۴۶۶	۱۸,۹۴۴,۴۳۷	۷
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	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	۱۶,۰۱۹,۲۹۰	۱۵,۶۷۷,۴۸۵	۱۳,۱۶۱,۳۵۵	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۳۶۱,۲۹۰	۱۷,۰۱۹,۴۸۵	۱۴,۵۰۳,۳۵۵	۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۷۱۰,۱۹۷	۱,۲۴۱,۲۴۵	۱,۵۰۱,۹۹۱	(۴۳)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۷۱۰,۱۹۷	۱,۲۴۱,۲۴۵	۱,۵۰۱,۹۹۱	(۴۳)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۷۹۷,۵۵۷	۸۲۵,۷۷۲	۴۴۵,۰۷۸	۱۱۸
ماليات پرداختني	۰	۱۰,۰۲۹	۱۰,۰۲۹	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۳,۰۵۵,۵۸۹	۲,۴۹۴,۸۴۳	۲,۱۹۹,۷۴۴	۲۲
ذخاير	۶۵۲,۸۴۱	۶۲۶,۰۹۲	۲۸۴,۲۴۰	۴
پيش‌دريافت‌ها	۱۹۵,۱۸۳	۰	۰	
	۵,۷۰۱,۱۷۰	۳,۹۵۶,۷۳۶	۲,۹۳۹,۰۹۱	۴۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵,۷۰۱,۱۷۰	۳,۹۵۶,۷۳۶	۲,۹۳۹,۰۹۱	۴۴
جمع بدهي‌ها	۶,۴۱۱,۳۶۷	۵,۱۹۷,۹۸۱	۴,۴۴۱,۰۸۲	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۳,۷۷۲,۶۵۷	۲۲,۲۱۷,۴۶۶	۱۸,۹۴۴,۴۳۷	۷

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 داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۶۱,۳۵۵	۰	۱۴,۵۰۳,۳۵۵
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۶۱,۳۵۵	۰	۱۴,۵۰۳,۳۵۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲,۸۲۰,۷۰۳		۲,۸۲۰,۷۰۳
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۰,۷۰۳	۰	۲,۸۲۰,۷۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۰,۷۰۳	۰	۲,۸۲۰,۷۰۳
سود سهام مصوب									(۳۰۴,۵۷۳)		(۳۰۴,۵۷۳)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۷۷,۴۸۵	۰	۱۷,۰۱۹,۴۸۵

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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۱,۳۲۹,۰۵۲		۱,۳۲۹,۰۵۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۹,۰۵۲	۰	۱,۳۲۹,۰۵۲
سود سهام مصوب									(۹۸۷,۲۴۷)		(۹۸۷,۲۴۷)
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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۲۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۱۹,۲۹۰	۰	۱۷,۳۶۱,۲۹۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۴۸۷,۱۲۵	۱۹۱,۵۶۲	۲۹۲,۱۵۶	۶۷۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۲,۱۸۰)	(۳۲,۹۸۷)	(۳۲,۹۸۷)	(۵۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۴۳۴,۹۴۵	۱۵۸,۵۷۵	۲۵۹,۱۶۹	۸۰۵
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	(۵۶,۵۰۴)	(۱۶,۰۲۳)	(۱۲۰,۲۵۱)	(۲۵۳)
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	(۱۱۷)	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	(۶۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۰۰)	۰	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۹۶۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۰۵۶)	(۴۸۰,۰۰۰)	(۱۵۲)
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	۱۱,۱۰۷	۱۷,۸۴۳	۲۶,۵۳۳	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۰۶۵,۳۹۷)	(۴۸۹,۲۳۶)	(۵۷۳,۸۳۵)	(۱۱۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۶۹,۵۴۸	(۳۳۰,۶۶۱)	(۳۱۴,۶۶۶)	--
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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	۳۶۹,۵۴۸	(۳۳۰,۶۶۱)	(۳۱۴,۶۶۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۱۸۱,۴۸۹	۲,۳۲۶,۰۵۸	۲,۳۲۶,۰۵۸	(۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۵۸,۶۸۸	۴۳,۳۶۰	۱۷۰,۰۹۷	۲۶۶
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۷۰۹,۷۲۵	۲,۰۳۸,۷۵۷	۲,۱۸۱,۴۸۹	۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

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			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