اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توليد انرژي هاي تجديد پذير مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,000,100
نماد: هلد ایرانیان مپنا3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توليد انرژي هاي تجديد پذير مپنا

بند مقدمه

1. صورت‌وضعيت مالي شركت توليد انرژي هاي تجديد پذير مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری مشروط

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

مبانی نتیجه گیری مشروط

4. سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1398 و 1400 شركت براساس برگ هاي تشخيص ماليات صادره كه مورد اعتراض قرار گرفته، جمعا مبلغ 351 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي از اين بابت مطالبه نموده است. ضمن آنكه عملكرد سال مالي قبل و دوره مورد گزارش براساس سود ابرازي و معافيت هاي قانوني مربوط در حسابها منظور شده كه با توجه به روند رسيدگي ماليات سالهاي قبل شركت، تحمل تعهدات اضافي از اين بابت وجود دارد. ميزان تعهدات قطعي مالياتي شركت در اين رابطه پس از مشخص شدن نتايج اعتراض به برگ هاي تشخيص ماليات صادره و بررسي و اظهارنظر نهايي مقامات مالياتي در خصوص دوره هاي رسيدگي نشده، امكان پذير مي باشد.

تاکید بر مطالب خاص

5. براساس مفاد قراردادهاي فروش انرژي، تاخير وصول مطالبات ناشي از فروش انرژي (به شرح يادداشت توضيحي 2-1-14 صورتهاي مالي)، مشمول تعلق جريمه تاخير مي باشد. ليكن تاكنون جرائم مذكور مرتبط با بهاي فروش انرژي مربوط به سال مالي قبل و دوره مورد گزارش، توسط سازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره وري و انرژي برق (ساتبا) محاسبه و اعلام نشده است.

6. وضعيت اعتبار مالياتي سالهاي 1393 لغايت 1399 و 1401 شركت جمعا به مبلغ 1ر661 ميليارد ريال به شرح يادداشت توضيحي 4-14 صورتهاي مالي مي باشد. استرداد كامل مطالبات مذكور منوط به بررسي و اظهارنظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

7. توجه استفاده كنندگان را به مطالب مندرج در يادداشت توضيحي 4-5 صورتهاي مالي در رابطه با نتايج اقدامات شركت به منظور اعمال تبصره 1 بخشنامه وزارت نيرو در خصوص نرخ پايه فروش برق به سازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره وري انرژي برق (ساتبا) براي نيروگاه ميل نادر، جلب مي نمايد.

بندهای توضیحی

8. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 خرداد 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

21آبان1402

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Majidreza Birjandi [Sign	841376	1403/04/19 12:58:38
مدير موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/04/19 13:05:24

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶,۸۹۴,۰۰۰	۳,۸۲۹,۶۸۸	۵,۴۴۸,۲۳۸	۸۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۰۸,۰۷۷)	(۵۲۸,۷۳۶)	(۱,۰۹۳,۰۵۷)	(۹۱)
سود(زیان) ناخالص	۵,۸۸۵,۹۲۳	۳,۳۰۰,۹۵۲	۴,۳۵۵,۱۸۱	۷۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۵۰۸)	(۵,۱۶۴)	(۱۹,۷۲۸)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۸۷۹,۴۱۵	۳,۲۹۵,۷۸۸	۴,۳۳۵,۴۵۳	۷۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۴۸۹	۱۱,۸۶۵	۶۰۸,۵۹۴	(۵۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۸۸۴,۹۰۴	۳,۳۰۷,۶۵۳	۴,۹۴۴,۰۴۷	۷۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۹۶۵,۰۲۰)	(۳۶۴,۹۷۰)	(۴۵۶,۳۱۰)	(۱۶۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۵۸۷,۸۸۲	۳۲۹,۵۴۵	۴۳۳,۵۰۲	۷۸
غيرعملياتي (ريال)	(۹۵,۹۴۳)	(۳۵,۳۰۶)	۱۵,۲۲۷	(۱۷۲)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۴۹۱,۹۳۹	۲۹۴,۲۳۹	۴۴۸,۷۲۹	۶۷
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۴۹۱,۹۳۹	۲۹۴,۲۳۹	۴۴۸,۷۲۹	۶۷
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۴۹۱,۹۳۹	۲۹۴,۲۳۹	۴۴۸,۷۲۹	۶۷
سرمايه	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۰۵۱,۳۴۲	۲۲,۵۹۷,۲۱۰	۱۵,۰۴۱,۰۴۰	(۳)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۷۱۱	۸۲۲	۱۷۰	(۱۴)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۳	۳	۳	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۲,۰۵۲,۰۵۶	۲۲,۵۹۸,۰۳۵	۱۵,۰۴۱,۲۱۳	(۳)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۸۸,۵۱۲	۵۷۲,۹۳۵	۲,۳۶۰	(۳۲)
موجودي مواد و كالا	۱۲۹,۷۱۱	۱۲۹,۷۱۱	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۵۱۴,۳۵۵	۱۱,۸۵۹,۷۵۷	۱۱,۲۵۲,۵۱۸	۳۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۲۱۲,۰۹۹	۲۴,۳۹۶	۳۰۵,۳۲۱	۴,۸۶۸
	۱۷,۲۴۴,۶۷۷	۱۲,۵۸۶,۷۹۹	۱۱,۵۶۰,۱۹۹	۳۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۲۴۴,۶۷۷	۱۲,۵۸۶,۷۹۹	۱۱,۵۶۰,۱۹۹	۳۷
جمع دارايي‌ها	۳۹,۲۹۶,۷۳۳	۳۵,۱۸۴,۸۳۴	۲۶,۶۰۱,۴۱۲	۱۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۷,۹۹۵,۱۲۶	۱۳,۵۲۴,۰۲۷	۹,۴۴۶,۲۹۱	۳۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹,۰۹۵,۲۴۶	۱۴,۶۲۴,۱۳۷	۱۰,۵۴۶,۴۰۱	۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات 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	۱۸,۸۹۶,۴۵۲	۲۰,۱۰۴,۳۸۷	۱۵,۶۱۸,۳۹۶	(۶)
مالیات پرداختني	۱,۳۰۵,۰۳۵	۴۵۶,۳۱۰	۴۳۶,۶۱۵	۱۸۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
جمع بدهي‌ها	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۹,۲۹۶,۷۳۳	۳۵,۱۸۴,۸۳۴	۲۶,۶۰۱,۴۱۲	۱۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۲۹۱	۰	۱۰,۵۴۶,۴۰۱
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

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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۲۹۱	۰	۱۰,۵۴۶,۴۰۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴,۴۸۷,۷۳۷		۴,۴۸۷,۷۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷
سود سهام مصوب									(۴۱۰,۰۰۱)		(۴۱۰,۰۰۱)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۲۴,۰۲۷	۰	۱۴,۶۲۴,۱۲۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴,۹۱۹,۸۸۴		۴,۹۱۹,۸۸۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۱۹,۸۸۴	۰	۴,۹۱۹,۸۸۴
سود سهام مصوب									(۴۴۸,۷۷۵)		(۴۴۸,۷۷۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۹۵,۱۳۶	۰	۱۹,۰۹۵,۲۴۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۹۸,۲۶۲	۱,۱۸۲,۱۵۶	۳,۸۰۱,۵۰۰	۲۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۶,۲۹۵)	(۱۴۱,۴۴۵)	(۴۳۶,۶۱۵)	۱۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۳۸۱,۹۶۷	۱,۰۴۰,۷۱۱	۳,۳۶۴,۸۸۵	۳۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۳,۲۵۹)	(۷۴۴,۲۸۹)	(۳,۶۷۹,۴۰۸)	۹۳
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	(۱)	(۶۷۱)	--
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	(۱۴۶,۴۹۴)	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	۵,۴۸۹	۱۱,۴۶۶	۳۴,۲۶۹	(۵۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۹۴,۲۶۴)	(۷۳۲,۸۲۴)	(۳,۶۴۵,۸۱۰)	۷۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۸۷,۷۰۳	۳۰۷,۸۸۷	(۲۸۰,۹۲۵)	۲۸۶
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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۱۸۷,۷۰۳	۳۰۷,۸۸۷	(۲۸۰,۹۲۵)	۲۸۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴,۳۹۶	۳۰۵,۳۲۱	۳۰۵,۳۲۱	(۹۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۱۲,۰۹۹	۶۱۳,۲۰۸	۲۴,۳۹۶	۹۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
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	اكبر اديب فر	ياور عناني	3621386874	مدير عامل	موظف	دكتراي حرفه اي	مهندسي برق	بله
توليد آب و برق قشم مپنا	توليد آب و برق قشم مپنا	14000013695	غلامحسين سمندگاني	غلامحسين سمندگاني	5759650440	عضو هيئت مديره	غير موظف			بله