اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید برق خوزستان غدیر	سرمایه ثبت شده: 1,300,000
نماد: وغدیر35	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	تولید برق خوزستان غدیر

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد برق خوزستان غدير (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت 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، عمدتا 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 معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-21 صورت‌هاي مالي منعكس است، شركت به منظور استفاده از مزاياي قانوني مصوبه 10/03/1394 هيأت وزيران مبني بر تسويه تسهيلات ارزي دريافتي بخش غيردولتي با نرخ ارز رسمي، انعقاد قرارداد فروش اقساطي تسهيلات دريافتي ارزي به مبلغ 230 ميليون يورو با بانک عامل را به تعويق انداخته و عليرغم محاسبه سود و كارمزد و تسعير بدهي با نرخ ارز قابل دسترس، پرداختي از بابت تسويه تسهيلات مذكور انجام نداده، در چنين شرايطي صندوق توسعه ملي درخواست تملک دارايي‌هاي شركت و بلوكه شدن حساب‌هاي بانكي سهامداران توسط بانک عامل را به منظور تسويه مطالبات خود (شامل اصل و فرع تسهيلات و مبلغ 8/109 ميليون يورو جرائم ادعائي) ارائه نموده كه موضوع توسط شركت از طريق واحد حقوقي در حال پيگيري است. در هر صورت انعقاد قرارداد فروش اقساطي و تعيين تكليف دعاوي حقوقي در جريان، مي‌تواند تأثيراتي بر صورت‌هاي مالي و نيز اقلام مندرج در آن شامل جرائم احتمالي و نحوه طبقه بندي آن (تفكيک حصه جاري و بلند مدت) داشته باشد كه ميزان آن در شرايط كنوني براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. همانگونه که در يادداشت توضيحي 2-13 درج شده، سرفصل دريافتني‌هاي بلندمدت شامل مبلغ 1ر276 ميليارد ريال ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختي بابت خريدهاي انجام شده (عمدتا ماشين آلات و تجهيزات) از سال 1392 به بعد مي‌باشد که اقدامات شرکت جهت استرداد ماليات بر ارزش افزوده در جريان است. نتيجه گيري اين مؤسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است .

ساير موارد

6. با عنايت به اتمام قرارداد فروش تضميني برق در سال 1400، درآمدهاي عملياتي شرکت (با عنايت به نرخ‌هاي فروش تعيين شده مديريت شبکه برق ايران و توسعه خدمات انرژي ارژن) بطور قابل ملاحظه‌اي کاهش يافته و در طرف مقابل افزايش روز افزون هزينه استهلاک (با توجه به انتقال زيان ناشي از تسعير بدهي‌هاي ارزي به بهاي دارايي‌ها) و هزينه‌هاي مالي (با توجه به افزايش نرخ ارز بدليل شرايط اقتصادي) منجر به زياندهي قابل توجه گرديده به گونه‌اي که زيان انباشته شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه آن است و مضافا با عنايت به تطويل دوره وصول مطالبات فروش و کمبود نقدينگي جهت انجام فعاليت‌هاي جاري، بخش عمده منابع نقدي موجود نيز، در اختيار سهامدار اصلي قرار گرفته است.

	24اردیبهشت1404

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mohammad Javad Mosleh [Sign		1404/04/09 16:31:39
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/04/09 16:33:01
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour [[Sign		1404/04/09 16:33:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۹۹۲,۸۴۳	۱,۶۲۳,۰۳۰	۴,۰۴۴,۰۱۹	۲۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۳۹۰,۰۳۴)	(۴,۵۹۱,۰۴۴)	(۸,۰۴۶,۲۶۴)	(۱۷)
سود(زیان) ناخالص	(۳,۳۹۷,۱۹۱)	(۲,۹۶۸,۰۱۴)	(۴,۰۰۲,۲۴۵)	(۱۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵,۵۳۹)	(۵۰,۲۲۳)	(۴۶۷,۸۸۷)	(۷۰)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳,۴۸۲,۷۳۰)	(۳,۰۱۸,۲۳۷)	(۴,۴۷۰,۱۳۲)	(۱۵)
هزینه های مالی	(۴,۲۵۵,۱۲۳)	(۲,۴۸۹,۴۸۱)	(۵,۸۹۶,۱۴۰)	(۷۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۲,۳۸۲,۷۱۰)	(۱۲,۵۷۵,۲۶۰)	(۹,۱۲۱,۷۴۵)	(۷۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	(۱۸,۰۸۲,۹۷۸)	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	(۶۷)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	(۱۸,۰۸۲,۹۷۸)	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	(۶۷)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	(۱۸,۰۸۲,۹۷۸)	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	(۶۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲,۳۱۶,۹۶۶)	(۱,۳۹۰,۹۹۸)	(۱,۴۹۹,۰۷۸)	(۶۷)
سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	(۱۸,۰۸۲,۹۷۸)	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	(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
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	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	(۱۸,۰۸۲,۹۷۸)	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	(۶۷)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۵۵,۳۹۲,۰۶۷	۱۰۲,۸۰۸,۶۲۳	۸۲,۱۲۴,۰۶۰	۵۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۶,۲۶۴	۱۶,۶۴۳	۱۶,۰۴۵	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱	۱	۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱,۳۶۸,۷۸۶	۱,۴۳۶,۱۸۰	۱,۲۸۰,۴۲۳	(۵)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۵۷,۵۰۱	۱۵۷,۵۰۱	۱۵۷,۵۰۱	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۵۶,۹۳۴,۶۱۹	۱۰۴,۴۱۸,۹۴۸	۸۳,۵۷۸,۰۳۰	۵۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۶۸۶	۵,۵۷۸	۳۳,۰۵۸	۲۰
موجودي مواد و کالا	۱,۶۵۵,۱۸۰	۱,۶۵۵,۱۸۰	۱,۶۰۹,۰۵۲	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۳,۱۲۹,۷۸۷	۲۲,۹۴۴,۷۴۳	۲۲,۴۹۹,۲۵۴	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۴۱۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۱۸,۷۶۴	۱,۰۹۳,۲۳۲	۲۲۵,۵۸۶	(۹۸)
	۲۴,۸۱۰,۴۱۷	۲۵,۶۹۸,۷۳۳	۲۴,۷۷۶,۹۵۰	(۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۸۱۰,۴۱۷	۲۵,۶۹۸,۷۳۳	۲۴,۷۷۶,۹۵۰	(۳)
جمع دارايي‌ها	۱۸۱,۷۴۵,۰۳۶	۱۳۰,۱۱۷,۶۸۱	۱۰۸,۳۵۴,۹۸۰	۴۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
اندوخته قانوني	۲۰,۲۷۳	۲۰,۲۷۳	۲۰,۲۷۳	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	(۶۸,۳۸۲,۹۱۳)	(۳۸,۲۶۲,۳۵۰)	(۱۸,۷۷۴,۳۳۳)	(۷۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۶۷,۰۶۲,۶۴۰)	(۳۶,۹۴۲,۰۷۷)	(۱۷,۴۵۴,۰۶۰)	(۸۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۴۷,۱۹۵,۳۲۳	۱۶۶,۰۱۰,۱۴۵	۱۲۵,۲۱۰,۰۲۹	۴۹
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۴,۱۴۳	۲۲,۲۶۶	۱۸,۶۵۳	۵۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴۷,۲۲۹,۴۶۶	۱۶۶,۰۳۲,۴۱۱	۱۲۵,۲۲۸,۶۸۲	۴۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۵۷۸,۲۱۰	۹۹۹,۶۸۱	۵۸۰,۳۵۸	۵۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۲۷,۶۶۶	۰	--
	۱,۵۷۸,۲۱۰	۱,۰۲۷,۳۴۷	۵۸۰,۳۵۸	۵۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۵۷۸,۲۱۰	۱,۰۲۷,۳۴۷	۵۸۰,۳۵۸	۵۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۲۴۸,۸۰۷,۶۷۶	۱۶۷,۰۵۹,۷۵۸	۱۲۵,۸۰۹,۰۴۰	۴۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۸۱,۷۴۵,۰۳۶	۱۳۰,۱۱۷,۶۸۱	۱۰۸,۳۵۴,۹۸۰	۴۰

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۷۳	۰	۰	۰	(۱۸,۷۷۴,۳۳۳)	۰	(۱۷,۴۵۴,۰۶۰)
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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۷۳	۰	۰	۰	(۱۸,۷۷۴,۳۳۳)	۰	(۱۷,۴۵۴,۰۶۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)		(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	۰	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)	۰	(۱۹,۴۸۸,۰۱۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

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
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۷۳	۰	۰	۰	(۳۸,۲۶۲,۳۵۰)	۰	(۳۶,۹۴۲,۰۷۷)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)		(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)	۰	(۳۰,۱۲۰,۵۶۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۷۳	۰	۰	۰	(۶۸,۳۸۲,۹۱۳)	۰	(۶۷,۰۶۲,۶۴۰)

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۳۳۴,۳۰۲	۸۳,۱۰۸	۴,۶۱۵,۲۵۷	۲,۷۰۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۳۳۴,۳۰۲	۸۳,۱۰۸	۴,۶۱۵,۲۵۷	۲,۷۰۹
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	(۱,۵۴۴,۳۰۸)	(۱۴۶,۷۵۰)	(۱,۳۲۵,۱۲۹)	(۹۵۲)
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	(۸۵۳)	(۸۵۳)	--
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	۶۵,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۲,۹۰۴,۹۹۹)	(۱,۱۶۷)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۵,۵۳۸	۶۵,۷۷۱	۷۳,۳۷۰	(۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۴۰۸,۷۷۰)	(۱۶۶,۸۳۲)	(۳,۷۴۷,۶۱۱)	(۱,۹۴۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۰۷۴,۴۶۸)	(۸۳,۷۳۴)	۸۶۷,۶۴۶	(۱,۱۸۳)
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
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	(۱,۰۷۴,۴۶۸)	(۸۳,۷۳۴)	۸۶۷,۶۴۶	(۱,۱۸۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۹۳,۲۳۲	۲۲۵,۵۸۶	۲۲۵,۵۸۶	۳۸۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸,۷۶۴	۱۴۱,۸۶۲	۱,۰۹۳,۲۳۲	(۸۷)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

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
سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	10320660538	علي اردوان	علي اردوان	0450480232	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي صنايع	بله
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	حسين مقدم	حسين مقدم	0384481337	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک و سيالات	بله
سيدمحمدمهدي هاشمي	سيدمحمدمهدي هاشمي	1740907371	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
سرمايه گذاري اعتضاد غدير	سرمايه گذاري اعتضاد غدير	10102169938	سيدمحمدمهدي هاشمي	سيدمحمدمهدي هاشمي	1740907371	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله