اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین	سرمایه ثبت شده: 1,500,000
نماد: وغدیر45	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توسعه برق غدیر اوکسین

بند مقدمه

1. -

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. صورتهاي مالي شركت توسعه برق غدير اكسين (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه برق غدير اكسين (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. تا تاريخ اين گزارش، تائيديه درخواستي از سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) واصل نشده، ضمنا به موجب صورت تطبيق تهيه شده در سنوات قبل و صورت وضعيت هاي تائيد شده در سال مالي مورد رسيدگي مانده حساب سازمان مزبور با دفاتر شركت (منعكس در يادداشت 1-1-14 توضيحي) داراي مبلغ 3.240 ميليارد ريال مغايرت نامساعد (عمدتا از بابت بهاي فروش برق در سنوات قبل) مي باشد، كه عليرغم پيگيري هاي شركت تاكنون مرتفع نگرديده است. همچنين ادعاهايي به شرح يادداشت مربوط توسط طرفين مطرح مي باشد كه نتايج آن تاكنون مشخص نگرديده است. ضمنا صورتحسابهاي فروش برق طي سال مالي مورد رسيدگي به شرح توضيحات مندرج در يادداشت 2-1-5 توضيحي، بر اساس نرخها و محاسبات سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) تنظيم گرديده كه با نرخ نامه خريد تضميني برق طبق قرارداد شماره 27510 مورخ1391/10/30داراي مغايرت مي باشد. اثرات ناشي از تعديلات احتمالي كه در صورت رفع مغايرتهاي مزبور و نيز قابليت تهاتر پيش دريافت بلند مدت به شرح يادداشت 23 توضيحي، برصورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت مي يابد، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه برق غدير اوكسين (سهامي خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد عدم رعايت مفاد اصلاحيه قانون تجارت واساسنامه شركت به شرح زير مي باشد:

-مفاد ماده 110 قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه در خصوص معرفي نمايندگان اشخاص حقوقي پس از مجمع عمومي عادي به طور فوق العاده مورخ 1403/01/20جهت عضويت در هيات مديره تا تاريخ 1403/03/01و معرفي نماينده شركت سرمايه گذاري غدير با توجه به استعفاي نماينده قبلي از تاريخ 1403/05/14تا تاريخ اين گزارش، جهت عضويت در هيات مديره.

-مفاد ماده 31 اساسنامه در خصوص اداره شركت به وسيله هيات مديره اي مركب از 3 الي 5 نفر عضو منتخب مجمع عمومي عادي از بين صاحبان سهام (توضيح اينكه جلسات هيات مديره در تاريخهاي 1403/02/02لغايت 1403/02/23، 1403/03/29، 1403/04/18و 1403/05/21تا تاريخ اين گزارش، با حضور 2 عضو هيات مديره برگزار شده است. همچنين مطابق با صورتجلسه هيات مديره مورخ 1402/11/09اداره شركت توسط سرپرست تا تاريخ 1403/03/01صورت پذيرفته و طي اين مدت شركت فاقد مدير عامل بوده است).

8. به موجب اطلاعات و مدارک ارائه شده به اين موسسه، درخصوص بخشي از تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 1402/08/27به شرح زير اقدامات انجام شده از سوي هيات مديره به نتيجه قطعي نرسيده است:

-تهيه صورت تطبيق حساب و رفع مغايرت با ايميدرو، تهاتر پيش دريافت بلند مدت و وصول مابقي مطالبات از شركت مزبور.

-رعايت كامل مفاد دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشوئي.

9. معاملات مندرج در يادداشت 30 توضيحي به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور تشريفات مقرر در ماده قانوني فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره صورت پذيرفته، ليكن به دليل تركيب هيات مديره، عدم شركت مدير ذينفع در راي¬گيري امكانپذير نگرديده است. مضافا به استثناي وجوه دريافتي و پرداختي، به شرح يادداشت مزبور، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته است، جلب نشده است.

10. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	09آبان1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي حافظ گام

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حافظ گام	[Siveil Ahmandzadeh [Sign	881616	1403/10/03 14:55:27
شریک موسسه حافظ گام	[Mehdi Aghajani [Sign	800010	1403/10/03 15:01:37
مدیر موسسه حافظ گام	[Hossein Sheikhi [Sign	800456	1403/10/03 15:05:21

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۳۱۷,۰۴۴	۴,۲۱۹,۱۰۳	(۶۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۴۹,۹۹۳)	(۶۱۱,۵۴۸)	(۳۹)
سود(زیان) ناخالص	۴۶۷,۰۵۱	۳,۶۰۷,۵۵۵	(۸۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۲,۹۱۵)	(۳۳,۸۸۴)	(۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۶۶,۰۲۳)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۴۸,۱۱۳	۳,۵۷۳,۶۷۱	(۹۰)
هزینه های مالی	(۵۵,۴۸۷)	(۸۲,۴۹۸)	۳۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۳۳۳	۴۶,۶۶۱	(۸۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹۹,۹۵۹	۳,۵۳۷,۸۳۴	(۹۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۹۹,۹۵۹	۳,۵۳۷,۸۳۴	(۹۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۹۹,۹۵۹	۳,۵۳۷,۸۳۴	(۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۰۰	۳,۳۵۹	(۹۲)
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۹۹,۹۵۹	۳,۵۳۷,۸۳۴	(۹۲)
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۹۹,۹۵۹	۳,۵۳۷,۸۳۴	(۹۲)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴,۷۸۷,۰۳۴	۲,۷۴۸,۲۵۷	۲,۶۸۰,۱۳۸	۷۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۵۳۷	۴۱۹	۴۰۲	۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۳۱,۳۷۳	۲۶۴	۰	۱۵۹,۵۱۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳,۰۴۸	۲,۸۵۶	۱,۲۴۵	۷
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۵۵,۲۳۵	۵,۲۳۵	۵,۲۳۵	۹۵۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۵,۲۶۷,۲۲۷	۲,۷۵۷,۰۳۱	۲,۶۸۷,۰۲۰	۹۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۹۳۵	۱۱,۵۴۸	۸,۷۰۵	(۹۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۵۰۱,۱۰۶	۵,۲۵۸,۷۰۹	۱,۵۹۸,۰۲۱	۲۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۸,۰۰۰	۳,۷۵۰
موجودي نقد	۸,۵۴۷	۹,۷۸۸	۱۰۵,۶۲۲	(۱۳)
	۶,۵۸۷,۵۸۸	۵,۲۸۲,۰۴۵	۱,۷۶۰,۳۴۸	۲۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۶,۵۸۷,۵۸۸	۵,۲۸۲,۰۴۵	۱,۷۶۰,۳۴۸	۲۵
جمع داراييها	۱۱,۸۵۴,۸۱۵	۸,۰۳۹,۰۷۶	۴,۴۴۷,۳۶۸	۴۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۳۴۶,۸۴۲	۴,۴۰۶,۸۸۳	۱,۶۳۹,۰۴۹	(۱)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۹۹۶,۸۴۲	۶,۰۵۶,۸۸۳	۳,۲۸۹,۰۴۹	(۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۱۳۷,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۷۱,۲۸۶	۲۴۳,۲۳۶	--
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۲۶۹	۶,۷۲۰	۳,۳۹۵	۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴۴,۲۶۹	۲۱۵,۰۰۶	۳۸۳,۶۳۱	(۳۳)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۶۷۴,۹۲۵	۱,۶۰۱,۱۲۴	۶۷۳,۵۸۱	۲۵۴
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۳۸,۷۷۹	۱۶۶,۰۶۳	۱۰۱,۱۰۷	(۷۷)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵,۷۱۳,۷۰۴	۱,۷۶۷,۱۸۷	۷۷۴,۶۸۸	۲۲۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵,۷۱۳,۷۰۴	۱,۷۶۷,۱۸۷	۷۷۴,۶۸۸	۲۲۳
جمع بدهی‌ها	۵,۸۵۷,۹۷۳	۱,۹۸۲,۱۹۳	۱,۱۵۸,۳۱۹	۱۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۸۵۴,۸۱۵	۸,۰۳۹,۰۷۶	۴,۴۴۷,۳۶۸	۴۷

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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۹,۰۴۹	۰	۳,۲۸۹,۰۴۹
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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۹,۰۴۹	۰	۳,۲۸۹,۰۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۵۳۷,۸۳۴		۳,۵۳۷,۸۳۴
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۳۷,۸۳۴	۰	۳,۵۳۷,۸۳۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۳۷,۸۳۴	۰	۳,۵۳۷,۸۳۴
سود سهام مصوب									(۷۷۰,۰۰۰)		(۷۷۰,۰۰۰)
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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۰۶,۸۸۳	۰	۶,۰۵۶,۸۸۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲۹۹,۹۵۹		۲۹۹,۹۵۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۹,۹۵۹	۰	۲۹۹,۹۵۹
سود سهام مصوب									(۳۶۰,۰۰۰)		(۳۶۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۶,۸۴۲	۰	۵,۹۹۶,۸۴۲

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۳۴۵,۷۷۰	۱۹۹,۷۳۳	۷۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۴۵,۷۷۰	۱۹۹,۷۳۳	۷۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۲۸,۷۰۲)	(۹۴,۰۸۵)	(۳۵۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۵۸۶)	(۳۴۲)	(۷۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۱۵,۰۰۰	۲۹۶,۰۰۰	۱۰۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۶۹۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴,۱۲۸	۱۶,۸۰۱	(۱۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۹۰,۱۶۰)	(۳۱,۶۲۶)	(۱,۴۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۴,۳۹۰)	۱۶۸,۱۰۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۷۰۴,۰۰۰	۱۹۲,۲۰۰	۲۶۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۸۳,۸۶۹)	(۳۲۹,۵۰۲)	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۰,۱۸۶)	(۶۷,۱۹۲)	(۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰)	(۴۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۴۹,۹۴۵	(۲۶۴,۴۹۴)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵,۵۵۵	(۹۶,۳۸۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹,۷۸۸	۱۰۵,۶۲۲	(۹۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۶,۷۹۶)	۵۵۳	--
مانده موجودي نقد در پایان سال	۸,۵۴۷	۹,۷۸۸	(۱۳)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			

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
بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	10980171131	سيدمهدي متوليان	سيدمهدي متوليان	0492938921	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	رضا گلگون	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			خير
سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	10320660538	رضا دوستي	بابک كاشاني زاده	0067264980	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي برق	بله
بابک كاشاني زاده	بابک كاشاني زاده	0067264980	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي برق	بله