اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: غدير انرژي لامرد	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: وغدیر56	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	غدير انرژي لامرد

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت غدير انرژي لامرد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

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 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 بطور 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، 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 براوردهاي 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 با اهميت 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 موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•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 موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در امبحث دوم قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

اظهار نظر مشروط

4. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت غدير انرژي لامرد (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است.
به نظر اين موسسه، به استثناء آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت غدير انرژي لامرد (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي شركت 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. 2ـ سرفصل دارايي درجريان تكميل(موضوع يادداشت توضيحي 10ـ6 صورتهاي مالي) به مبلغ 12ر318 ميليارد ريال مربوط به مخارج ساخت واحد اول گازي توسط شركت فراب(پيمانكار اجراي طرح) به استناد قرارداد شماره 5/ق/1400/ L مورخ 17 بهمن ماه 1400طي 16 ماه مي باشد براساس بررسي هاي به عمل آمده مدت زمان اوليه اجراي قرارداد در تاريخ 17 خرداد 1402 منقضي گرديده است وپيشرفت فيزيكي پروژه تا پايان سال مالي قبل 4/58 درصد بوده كه در سال مالي مورد گزارش هيچگونه پيشرفتي نسبت به سال مالي قبل در پروژه مزبور صورت نگرفته است. با عنايت به موارد فوق و اتمام مدت قرارداد و عدم تكميل پروژه توسط پيمانكار، در اجراي بند 15ـ2 شرايط عمومي پيمان، واحد مورد گزارش طي نامه شماره 1104/1402/ L مورخه 8 مهر ماه 1402 خاتمه قرارداد را به پيمانكاراعلام نموده و متعاقبا درخواست ارسال صورتحساب نهائي از سوي شركت فراب را نموده است. شواهد موجود بيانگر آن است كه تا تاريخ اين گزارش صورتحساب قطعي از سوي شركت فراب ارائه نشده است ضمن آنكه پاسخ تاييديه درخواستي از شركت فراب در خصوص مانده حساب هاي فيمابين به شرح مندرج در يادداشت 21 صورت هاي مالي تا تاريخ گزارش واصل نشده است. با توجه به موارد مذكور و عدم دريافت پاسخ تاييديه درخواستي، اثرات احتمالي ناشي ازحل و فصل موارد فوق و همچنين زيان هاي احتمالي به منظور تكميل پروژه از طريق جايگزيني پيمانكار جديد، در شرايط حاضر براي اين موسسه محرز نمي باشد.
6. 3- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 22 صورتهاي مالي آمده است ، شركت با اعتقاد به برخورداري از معافيت فعاليت در مناطق ويژه اقتصادي و اخذ پروانه خرده فروشي برق، از بابت ماليات سال مالي مورد گزارش و سال مالي قبل ، ذخيره اي در حسابها منظور ننموده است . عليرغم اعتقاد مزبور سازمان امور مالياتي در سنوات مالي قبل اقدام به مطالبه ماليات از بابت عملكرد شركت نموده است علاوه بر موارد مذكور همانگونه كه در يادداشت مزبور آمده است سازمان امور مالياتي از بابت ماليات عملكرد 1400 به استناد برگ تشخيص صادره مبلغ 115ر584 ميليون ريال مطالبه نموده كه معادل 78.000 ميليون ريال پرداخت و از بابت مابه التفاوت به مبلغ 37ر584 ميليون ريال به دليل اعتراض شركت ذخيره اي در حساب ها منظور نشده است . با عنايت به موارد فوق و سوابق مالياتي شركت احتساب ذخيره اضافي در حساب ها ضروريست ، لكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به اظهارنظر مقامات سازمان امور مالياتي خواهد بود.

تاکید بر مطالب خاص

7. 5- وضعيت مطالبات ارزي راكد از شركت فولاد گستر سودا و مالكيت زمين نيروگاه و دفتر مركزي به شرح مندرج در يادداشت هاي توضيحي 4-1-13 و 7-10 صورتهاي مالي افشاء شده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

8. 6- صورت هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 31 شهريور ماه 1402 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 27 آبان 1402 حسابرس مذكور، اظهار نظر مشروط ارائه شده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود به صاحبان سهام ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي رعايت نشده است.

10. 10- وضعيت دارايي ها و بدهي هاي ارزي شركت در يادداشت توضيحي 28 صورتهاي مالي منعكس شده و باتوجه به فزوني بدهي هاي ارزي توجه به ريسک هاي ناشي از افزايش قيمت ارز ضرورت دارد . در اين ارتباط ميتوان به سرفصل ساير پرداختني ها موضوع يادداشت 21 صورتهاي مالي شامل بدهي ارزي به شركت شانگهاي چين به مبلغ 12.029ميليارد ريال (شامل بدهي به سرمايه گذاري برق و انرژي غدير و شانگهاي الكتريک چين به ترتيب به مبالغ 7.189 ميليارد ريال و 4.840ميليارد ريال) اشاره نمودكه به دليل شرايط تحريمي و عدم همكاري شركت ياد شده پرداخت نگرديده و جهت جلوگيري از تحميل جرائم ارزي اتخاذ تصميم مناسب بابت آن ضرورت دارد.

11. 11- در اجراي مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و به استناد مصوبه مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 8 آذر 1402 هیات مدیره شرکت مکلف به انجام تکاليفي گرديده كه اقدامات انجام شده در خصوص موارد مندرج در بندهاي 3 ، 5 و 10 فوق و اخذ تاييديه از شركت فراب، تا تاريخ گزارش منتج به نتيجه قطعي نشده است.

12. 12- معاملات مندرج در يادداشت 29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات موضوع ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه در سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت گرديده است. در اين خصوص نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

13. 13- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع مفاد ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه جهت تقديم به مجمع عمومي سالیانه صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي 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 هيئت مديره باشد جلب نگرديده است .

14. 14- 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) آيين 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، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	03آذر1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1403/10/01 16:34:29
مدیر موسسه کوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign	952261	1403/10/01 16:42:43

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	۳۸,۷۵۴,۳۵۹	۳۰,۳۳۷,۷۴۵	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۵,۳۷۶,۰۳۲)	(۲۷,۵۴۴,۵۳۹)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۳,۳۷۸,۳۲۷	۲,۷۹۳,۲۰۶	۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹۲,۷۱۱)	(۶۴,۷۷۰)	(۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۲۸۵,۶۱۶	۲,۷۲۸,۴۳۶	۲۰
هزینه های مالی	(۱,۱۰۵,۴۸۵)	(۱,۱۳۶,۲۵۸)	۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۴۳۵,۴۴۲)	(۲۹۳,۲۱۷)	(۴۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۴۴,۶۸۹	۱,۲۹۸,۹۶۱	۳۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۲۰,۰۰۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۴۴,۶۸۹	۱,۲۷۸,۹۶۱	۳۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۷۴۴,۶۸۹	۱,۲۷۸,۹۶۱	۳۶
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	۱۷۴	۱,۲۷۹	(۸۶)
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۷۴۴,۶۸۹	۱,۲۷۸,۹۶۱	۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۱,۷۴۴,۶۸۹	۱,۲۷۸,۹۶۱	۳۶
توضیحات			

صورت وضعیت 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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۰۹۳,۶۷۱	۱۹,۹۷۹,۹۱۲	۱۷,۱۳۷,۷۱۹	۱۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	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	
داراييهاي نامشهود	۶,۲۵۰,۸۸۳	۶,۲۵۰,۸۸۳	۶,۲۵۰,۸۸۳	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹,۰۶۰	۱۲,۰۰۴	۱,۵۹۸	(۲۵)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۸,۳۵۳,۶۱۴	۲۶,۲۴۳,۷۹۹	۲۳,۳۹۰,۲۰۰	۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳,۹۱۹	۲,۲۷۹	۲,۴۶۰	۷۲
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۲,۵۶۸,۲۴۶	۱۸,۱۰۲,۳۹۹	۱۱,۳۷۴,۶۹۶	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۵۰
موجودي نقد	۲۱,۲۰۹	۱,۶۷۶,۶۱۲	۶۷۹,۷۵۳	(۹۹)
	۲۲,۶۲۳,۳۷۴	۱۹,۸۰۱,۲۹۰	۱۲,۱۵۶,۹۰۹	۱۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۲,۶۲۳,۳۷۴	۱۹,۸۰۱,۲۹۰	۱۲,۱۵۶,۹۰۹	۱۴
جمع داراييها	۵۰,۹۷۶,۹۸۸	۴۶,۰۴۴,۰۸۹	۳۵,۵۴۷,۱۰۹	۱۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۸۷,۲۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۷
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۲۲۱,۰۹۶	۱,۶۶۳,۶۴۱	۲,۰۷۸,۹۸۷	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۴۰۸,۳۳۰	۱۱,۷۶۳,۶۴۱	۳,۱۷۸,۹۸۷	۵
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	۴۱,۹۸۹	۲۳,۵۱۱	۱۵,۴۰۸	۷۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۱,۹۸۹	۲۳,۵۱۱	۱۵,۴۰۸	۷۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۶,۴۲۹,۱۶۵	۳۰,۴۵۸,۹۳۱	۲۷,۳۴۹,۷۵۰	۲۰
ماليات پرداختني	۲۱۰,۱۶۱	۵۵۲,۳۰۷	۳۵۶,۰۰۰	(۶۲)
سود سهام پرداختني	۱,۰۹۹,۹۹۸	۰	۱,۳۰۹,۹۹۷	
تسهيلات مالي	۷۸۷,۳۴۵	۳,۲۴۵,۶۹۹	۳,۳۳۶,۹۶۷	(۷۶)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۸,۵۲۶,۶۶۹	۳۴,۲۵۶,۹۳۷	۳۲,۳۵۲,۷۱۴	۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۸,۵۲۶,۶۶۹	۳۴,۲۵۶,۹۳۷	۳۲,۳۵۲,۷۱۴	۱۲
جمع بدهي‌ها	۳۸,۵۶۸,۶۵۸	۳۴,۲۸۰,۴۴۸	۳۲,۳۶۸,۱۲۲	۱۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۰,۹۷۶,۹۸۸	۴۶,۰۴۴,۰۸۹	۳۵,۵۴۷,۱۰۹	۱۱

صورت تغييرات 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 ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۸,۹۸۷	۰	۳,۱۷۸,۹۸۷
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۸,۹۸۷	۰	۳,۱۷۸,۹۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۱,۲۷۸,۹۶۱		۱,۲۷۸,۹۶۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۹۴,۳۰۷)	۰	(۴۹۴,۳۰۷)
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	۷۸۴,۶۵۴	۰	۷۸۴,۶۵۴
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	۷۸۴,۶۵۴	۰	۷۸۴,۶۵۴
سود سهام مصوب									(۱,۲۰۰,۰۰۰)		(۱,۲۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۹,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۳,۶۴۱	۰	۱۱,۷۶۳,۶۴۱

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 ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۱,۷۴۴,۶۸۹		۱,۷۴۴,۶۸۹
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	۱,۷۴۴,۶۸۹	۰	۱,۷۴۴,۶۸۹
سود سهام مصوب									(۱,۱۰۰,۰۰۰)		(۱,۱۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۰۰۰,۰۰۰)									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					۸۷,۲۳۴				(۸۷,۲۳۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۲۳۴	۰	۰	۰	۲,۲۲۱,۰۹۶	۰	۱۲,۴۰۸,۳۳۰

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:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۶۳۵,۱۶۶	۵۹۸,۶۳۱	۵۰۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۴۲,۱۴۶)	(۳۱۸,۰۰۰)	(۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۲۹۳,۰۲۰	۲۸۰,۶۳۱	۱,۰۷۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۴,۸۰۱)	(۹۰,۰۴۱)	۱۷
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	۰	۰	۰
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	۰	۸۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۰,۰۰۰)	۰	--
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	۳۴,۷۰۷	۱۳,۰۸۹	۱۶۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۰,۰۹۴)	۳,۰۴۸	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳,۲۴۳,۹۲۶	۲۸۳,۶۷۹	۱,۰۴۳
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	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 تسهیلات	۵,۶۳۹,۵۰۰	۱,۵۳۵,۰۰۰	۲۶۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۹,۸۱۴,۱۸۴)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۸,۰۷۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۷۲۴,۸۹۲)	(۷۰۳,۶۲۷)	(۳)
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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴,۸۹۹,۵۷۶)	۷۱۱,۳۷۳	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۶۵۶,۶۵۰)	۹۹۵,۰۵۳	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۶۷۶,۶۱۲	۶۷۹,۷۵۳	۱۴۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۲۴۷	۱,۸۰۷	(۳۱)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۱,۲۰۹	۱,۶۷۶,۶۱۲	(۹۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	--
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
سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	10320660538	علي مسعودي كرهرودي	مصطفي تندرو	5159718184	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	شهاب الدين بختيار	رضا مؤمني يانسري	2121571523	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
ساخت و بهره برداري انرژي نوين سبا نوين	ساخت و بهره برداري انرژي نوين سبا نوين	10320831882	فاقد نماينده	عبدالحسين فضل اللهي	2370223111	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	خير
حامد زنديه	حامد زنديه	0073374873	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله